

公司發言人 發言人姓名 / 徐慶仁
職稱 / 總經理
電話 / (02) 2747-8711
電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw

公司代理發言人 代理發言人姓名 / 謝建坤
職稱 / 業務員 (副總經理)
電話 / (02) 2747-8711
電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw

總公司所在地 地址 / 台北市信義區東興路 65 號 2 樓
電話 / (02) 2747-8711

北一區辦事處 地址 / 台北縣深坑鄉北深路三段 250 號 2 樓
電話 / (02) 2662-8121

北二區辦事處 地址 / 台北縣三芝市成功路 171 - 173 號 5-6 樓
電話 / (02) 2674-7001

新竹區辦事處 地址 / 桃園縣中壢市環南路三段 121 號 4-5 樓
電話 / (03) 428-0221

彰中區辦事處 地址 / 台中市西區西區 487 號 3 樓
電話 / (04) 2376-0180

臺南區辦事處 地址 / 台南市海安路一段 88 號 2 樓
電話 / (06) 256-7151

高雄區辦事處 地址 / 高雄市鹽埕區建國四路 175 號 5 樓
電話 / (07) 533-1711

股東進戶機構 名稱 / 統一聯合證券股份有限公司 股務代理部
地址 / 台北市松山區南興路 8 號地下 1 樓
網址 / www.pscnet.com.tw
電話 / (02) 2746-3797

最近年度財務顧問 會計師姓名 / 蔡金揚、陳美宏
事務所名稱 / 寶誠會計師事務所
地址 / 臺北市基隆路一段 333 號 27 樓
網址 / www.pwcglobal.com
電話 / (02) 2729-8666

知外有價證券掛牌買賣交易資訊 / 無

公司網址 <http://www.7-11.com.tw>

壹、致股東報告書	14	伍、營運概況	34	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	045
貳、公司簡介	16	一、業務內容	034	五、最近年度轉投資政策分析	046
●、公司治理報告	18	二、市場及產銷概況	036	六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估	047
一、組織系統	018	三、從業員工資料	037	七、其他重要事項	048
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	019	四、環保支出資訊	037	捌、特別記載事項	50
三、公司治理運作情形	024	五、勞資關係	038	一、關係企業相關資料	050
四、會計師資訊	027	六、重要契約	040	二、私募有價證券辦理情形	050
五、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形	028	陸、財務概況	41	三、子公司持有或處分本公司股權情形	050
六、大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	028	一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	041	四、其他必要補充說明事項	050
七、綜合持股情形	028	二、最近五年度財務分析	042	五、有價證券交易法第三十六條第二項第二款之事項	050
肆、募資情形	30	三、最近年度財務報告之監察人審查報告書	043	玖、補充揭露事項	50
一、資本及股份	030	四、最近年度財務報告書	043	一、關鍵績效指標	050
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形	032	五、最近年度經會計師查核簽證之母公司合併財務報表	043	二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎	051
三、資金運用計劃執行情形	033	六、公司及關係企業財務週轉困難之情事	043	三、公司適用避險會計之目標與方法	052
		柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	44	四、與財務資訊有關人員，其取得主管機關指稱之相關證據情形	052
		一、財務狀況分析	044		
		二、經營結果分析	044		
		三、現金流量分析	045		

從開設台灣第一家便利商店開始，
統一超商三十年來的用心經營，帶動台灣零售流通業的進步與發展，
打開台灣人民便利及美好的生活。
因為用心，我們走過三十年；因為用心，成就今日的統一超商。

未來我們持續秉持用心的態度，為實現消費者的美好生活不斷努力。





用心引領消費時尚 · 開啓台灣人民嶄新生活型態





用心開拓創新服務，建構虛實整合神速服務平台





books  tv  樂R天



統一國際藝文中心



統一國際藝文中心

用心投入文化事業，奠定傳統藝術百年傳承根基



統一國際藝文中心



統一國際藝文中心



統一國際藝文中心

2007 7-ELEVEN
北京我回來

因為有愛 就業無礙

因為有愛 就業無礙，讓您的
 親朋好友，也能盡心盡力，為您
 的未來，盡一份心力。7-ELEVEN
 為您提供就業無礙的未來。

親節愛心商品類

開

經營成果績效摘要

項目 / 年度	2007 年度	2006 年度	成長率 %
全國總店數	4,705	4,385	7.30%
市場佔有率 (註 1)	51.55%	48.25%	—
加盟總店數	4,061	3,657	11.05%
加盟佔比	86.31%	83.40%	—

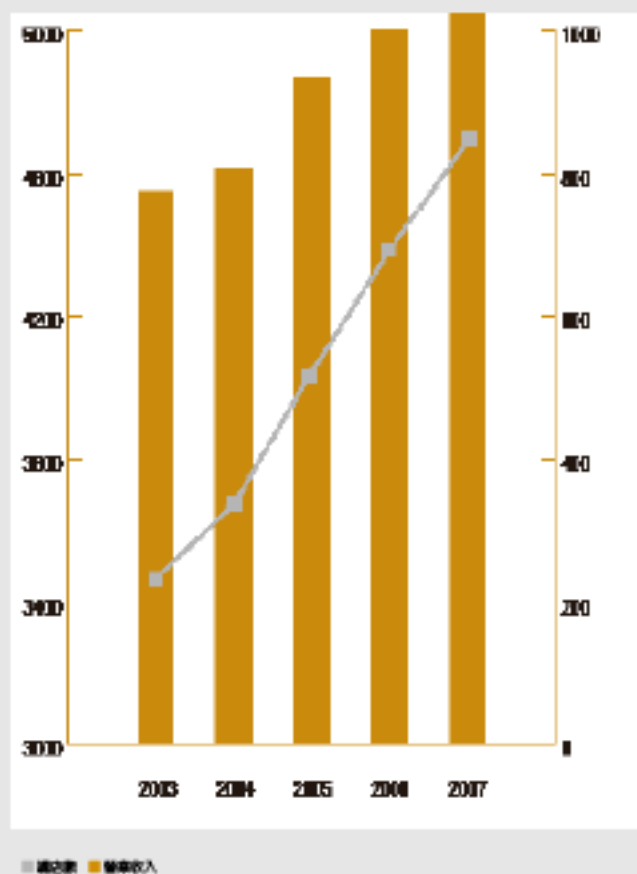
註：以店數為計算基礎，資料來源為華商流通情報雜誌。

年度損益：(仟元)	2007 年度	2006 年度	成長率 %
營業收入	102,363,841	99,979,619	2.38%
營業毛利	31,744,297	30,242,681	4.97%
營業利益	4,853,533	4,514,001	7.52%
稅前淨利	4,810,066	5,057,589	-4.89%
稅後淨利	3,622,413	3,822,328	-5.23%
每股盈餘：(元)	3.96	4.18	—
加權平均股數 (股)	915,160,436	915,160,436	—

相關比率：	2007 年度	2006 年度
毛利率	31.01%	30.25%
營業費用率	26.27%	25.73%
營業利益率	4.74%	4.51%
稅後淨利率	3.54%	3.82%
資產報酬率 (ROA)	9.43%	11.07%
股東權益報酬率 (ROE)	22.47%	24.53%
存貨週轉率	24.00 次	24.42 次
固定資產週轉率	13.39 次	14.59 次

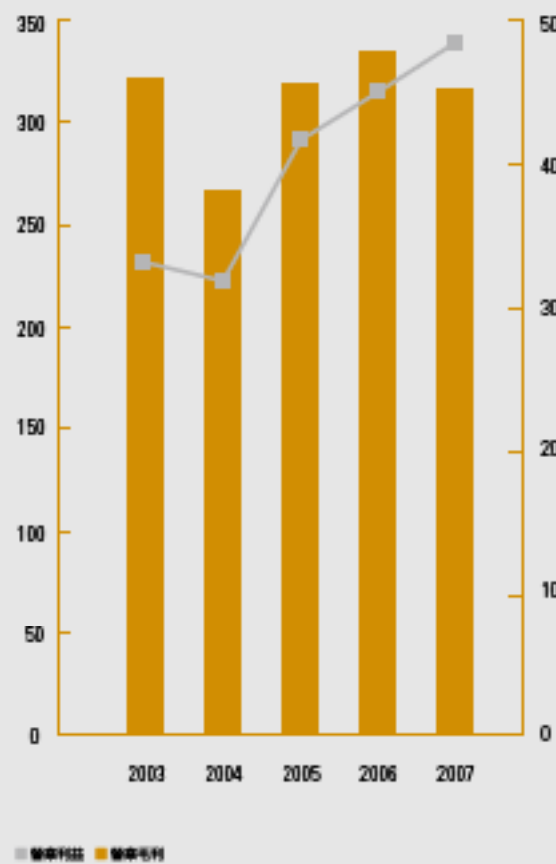
總店數及營業收入：

單位：家數 / 億元

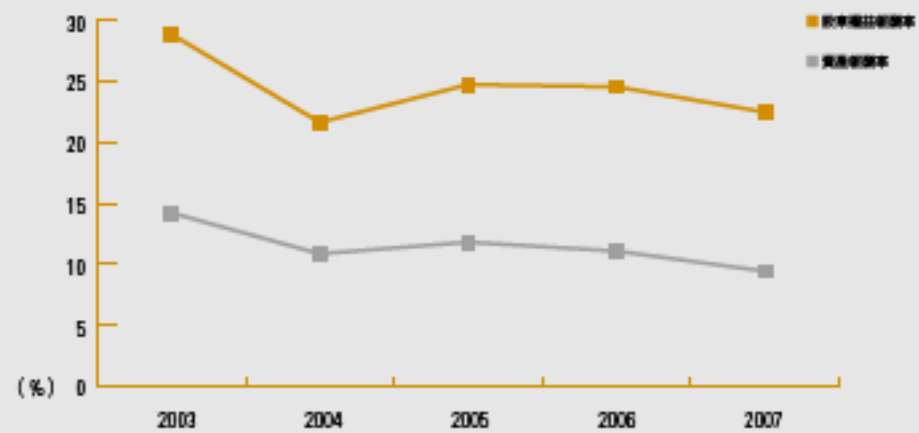


營業毛利及營業利益

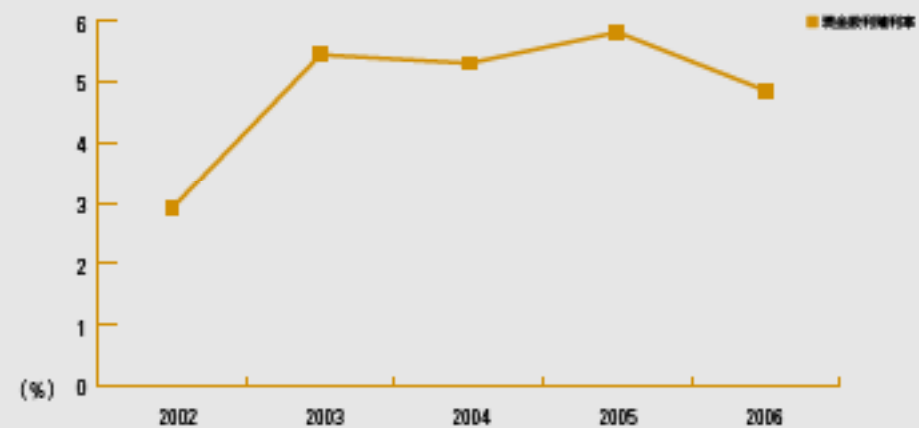
單位：萬元



股東權益報酬率及資產報酬率



現金股利殖利率



壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2007 年全球政經情勢變動劇烈，使得企業的经营環境充滿挑戰，但是統一超商在營運的績效表現、各事業的擴充成長及企業公民的社會責任等各方面依舊穩定向前邁進。

財務績效

受到全球物價上漲及美國次級房貸風暴的影響，使得 2007 年台灣消費者信心指數較 2006 年下降 2.51 點，讓整體零售業營業額僅較 2006 年成長 3.45%。經濟環境雖然不利，但是在統一超商全體經營團隊及所有同仁的努力下，讓 2007 年底 7-ELEVEN 全國總店數超越目標達到 4,705 店，營業額達到 1,023.64 億元，毛利率及營業淨利率創下 10 年來新高水準，分別達到 31.01% 及 4.74%；與子公司合併營業額達到 1,419.82 億元，整體營收規模持續擴大。

擴展成長

在便利商店本業經營方面，以「整個城市，就是我的咖啡館」為理念，推廣現煮研磨的高品質咖啡 City Café，讓消費者能隨時隨地喝到香純濃郁的現煮咖啡。此外，為了讓消費者的付款方式更加快速安全，推出了結合信用卡及電子錢包功能的新式付款工具 icash wave，讓購物不必帶零錢成爲一種新的生活體驗。再者，在全台灣 4,600 家門市鋪設 ibon 便利生活站，結合票務、紅利兌換、繳費、行動辦公室等諸多功能，成爲新一代的數位服務平台，藉此延伸 7-ELEVEN 虛擬經營空間，讓 7-ELEVEN 朝向社區服務中心的理想邁進一大步。

在台灣轉投資事業方面，統一百華（阪急百貨）、統一時尚（Plaza）、酷聖石（Cold Stone）冰淇淋及台灣馬莎（Maries&Spencer）百貨在 2007 年正式營運，使統一超商流通次集團事業版圖持續擴展。

董事長：高清愿





在海外投資佈局方面，中國大陸的山東統一銀座超市及上海統一星巴克經營獲利大幅成長，代表統一超商在中國大陸的穩健耕耘已開始發揮成效，為統一超商的海外事業發展奠定新的里程碑。

社會責任

為實踐企業公民責任，我們將企業的社會責任具體落實在公司的經營政策之中，希望藉此帶動社會的改變與進步。2007年夏令期間，全台4,000多家7-ELEVEN門市每天熄滅門市招牌燈及騎樓燈4小時，節省寶貴能源，更為統一超商節省電費支出，創造企業與環保雙贏的成果。我們將公益當成事業長期用心經營，利用7-ELEVEN總密門市網路從事公益募款，全年無休匯聚人民的愛心，至今已協助59個公益團體募得近9億元善款，幫助無數弱勢族群。2007年，統一超商榮獲天下雜誌最佳聲望標竿企業第三名。此外，由1,100多家企業中脫穎而出，獲得首屆「天下企業公民獎」。這些都是對統一超商善盡企業公民責任的最大肯定。

經營展望

從開設台灣第一家便利商店開始，統一超商的成長軌跡就是台灣整體零售業發展的縮影，統一超商的用心經營帶動台灣零售流通業的革命，點亮台灣人民便利生活的新紀元。從實體通路門市到虛擬購物平台，從精緻餐飲美食到流行生活百貨，每天6百萬人次的顧客互動經驗與情感交流，與消費者的生活早已密不可分。展望2008年，台灣7-ELEVEN年底店數將達到4,900店，並且將積極開發導入差異化的產品組合及創新便利的顧客服務，讓7-ELEVEN社區服務中心的概念更為完整。此外，我們將引進午茶風光(Afternoon Tea)、寵物達人(Pet-Plus)和台灣樂天(Rakuten)市場等新事業，來滿足消費者不同型態的生活需求，以擴展整體轉投資事業的營運規模，並促使經營效能進一步提昇。

未來，統一超商將持續致力於創造股東價值、增進員工幸福、提昇顧客滿足並且帶動社會進步，為公司的永續經營奠定穩固基礎。

總經理：徐重仁 徐重仁

貳、公司簡介

一、設立日期：1987年6月10日

二、公司沿革

1987年 由統一企業股份有限公司「超商事業部」獨立成為「統一超商股份有限公司」。

1988年 分區導入電子訂貨系統 (EOS)，提高物流效率，增加銷售機會。

1989年 第 300 店開幕，成為全球 7-ELEVEN 第三大連鎖便利商店體系。

1990年 與日商愛尚社合作，成立專業物流「捷發行銷股份有限公司」。

首次舉辦「委託加盟說明會」，開啓 7-ELEVEN 門市委託加盟經營之里程碑。

1991年 第 100 家加盟店「百靈門市」開幕。

1994年 與日本 DUSKIN 株式會社簽約，合資成立「樂清潔務股份有限公司」。

1995年 第 1000 店「千成門市」開幕。

轉投資事業「統一生活事業股份有限公司」、「統一盈線股份有限公司」成立。

1996年 第一代 POS 系統全面上線，充分掌握消費者需求及市場情報。

1997年 導入新財會系統，使帳務處理更有效率，並提供更多資訊情報及即時查詢功能。

本公司股票於台灣證券交易所股份有限公司掛牌上市。

與美國 Starbucks 簽約，合資成立「統一星巴克股份有限公司」。

1999年 跨海至澎湖、金門等地區展店，為離島居民提供便利服務。

第 2000 店「惠景門市」開幕。

轉投資事業「大智通文化行銷股份有限公司」、「統一銀行股份有限公司」、「統一武藏野股份有限公司」、「統一運通股份有限公司」成立。

2000年 與美國 7-ELEVEN 簽訂永久區域授權合約。

轉投資事業「上海統一星巴克咖啡有限公司」成立，同年 5 月於上海設立第一家門市。

取得菲律賓 7-ELEVEN (Philippine Seven Corp.) 經營權，將經營權延伸至國際。

2002年 統一超商發行第一次有擔保公司債，發行額為七億元。

第 3,000 店「承天門市」開幕。

7-ELEVEN 御便當通過中華民國冷凍食品發展協會 CAS 認證，為台灣第一取得認證合格的 18°C 便當。



2003年 「7-ELEVEN 御便當」獲選「2002年國際行銷傳播卓越獎」全球首獎。

新通路開發，統一超商首次將門市進駐大型複合式商場，包括南港第二高速公路東山休息區、清境農場休閒中心及台南市立醫院商場。

統一超商發行第二次有擔保公司債，發行額為十五億元。

與日本良品計劃株式會社合資成立「台灣精印良品股份有限公司」。

2004年 「第二代 POS 服務情報系統」正式全面導入。

7-ELEVEN icash 儲值卡上市。

7-ELEVEN 御便當通過消費安全衛生檢驗，成為唯一符合國家檢驗標準的便利商店業者，保證不添加人工味精、防腐劑及漂白劑。

轉投資事業「統一關陽藝文股份有限公司」、「統一多拿滋股份有限公司」、「統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司」成立。

2005年 7-ELEVEN 推出台灣便利商店史上第一次全店整合式行銷活動，營造出一個讓消費者在購物之餘還能享受歡樂的全新消費體驗。

7-ELEVEN 達成 4,000 店里程碑，第 4,000 店紀念店位於阿里山麓龍潭門市。

與越南河內食品公司及日本三寶公司合資成立 PCSC 越南 (超市) 有限公司，同年 4 月越南河內 Unimart 超市開幕。



正式跨足中國大陸量販超市事業，「山東統一超座商華有限公司」、「四川統一量販超市有限公司」相繼成立。

統一超商榮獲行政院 2006 年國家永續發展獎之「企業永續發展獎」；榮獲經濟部頒發之「中華民國第一屆綠色會計獎」，為服務業中唯一獲獎肯定之企業。

2006 年

統一超商首度提出「LOHAS 健康樂活」新主張，再度扮演趨勢推手，引領台灣新生活風潮，更舉辦國內最大型 LOHAS 活動「Simple Life 簡單生活節」，其豐富、隨性的活動設計獲各界好評。

7-ELEVEN 惡寒冰量出江湖，以 Fun & Cool 的新風貌回應消費者期待。

迎接數位時代，7-ELEVEN 推出「iBon」便利生活站，提供購票、繳費、行動辦公室等八大功能，實踐社區服務中心理想。

引進美國 Cold Stone Creamery，首度取得單一品牌中國與台灣兩地全區授權，強化餐飲事業佈局。

轉投資事業「統一百華(股)公司」、「統一時尚事業(股)公司」、「台灣馬莎(股)公司」相繼成立，拓展流通事業圈於生活、百貨等事業佈局。

統一超商連續 2 年榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」、並連續 3 年榮獲臺灣刊「服務業大獎」第一名。2006 年統一超商與統一星巴克也雙雙榮獲遠見雜誌「傑出服務獎」。

統一超商名列天下雜誌 2006 年五百大服務業第五名；流通文華團共 8 家公司入榜，包括統一超商、捷豐行銷、統銀行銷、統一精工、大智通文化、統一生活、統一速運及統一星巴克。

統一超商榮獲天下雜誌首屆「企業公民獎」表揚，獲得天下雜誌「十大最佳聲譽標準企業」第四名，連續 12 年獲選產業第一名。

統一超商再度以「消費滿 77 元送 HELLO KITTY 30 週年 3D 立體磁鐵」行銷活動獲頒「中華民國行銷傳播卓越獎」金獎。

2007 年

7-ELEVEN Light Down 愛地球，4,000 多家門市於夏季期間，自夜間一點至五點關閉節能，帶領加入抗議行列。

7-ELEVEN CITY CAFE 續擴突破 1,000 店，成為全國最大連鎖咖啡通路。

統一超商榮獲首屆「天下企業公民獎」，由 1,100 多家企業中脫穎而出，尤以「環境保護」最受肯定。

統一超商獲得天下雜誌「十大最佳聲譽標準企業」第三名，僅次於台積電、鴻海，在十項評量指標上，統一超商有九項指標進入前十名，為服務業中表現最亮眼的企業。

統一超商於遠見雜誌 2007 年十大服務業評選中二度蟬聯便利商店業首獎。

統一超商連續四年獲臺灣刊「服務業大獎」第一名，同時囊括跨業類的「最佳服務企業金獎」及「最佳服務員工獎」。

2008 年

統一超商與日本第一大網路購物商城「樂天市場」合資成立「台灣樂天市場股份有限公司」，跨足購物網路經營。

統一超商與 SAZABY LEAGUE 攜手在台灣合資成立「統一午茶風光股份有限公司」，開展 Afternoon Tea 餐飲新事業。

統一超商與日本 AHB 集團合作跨足台灣寵物市場，成立「寵物達人股份有限公司」，提供全方位寵物專業服務。

7-ELEVEN 跨足行動電信通訊服務事業領域，「OPEN 講」行動電話預付卡快遞服務獲選以百億市場。

統一超商榮獲「2008 天下企業公民獎」，於企業承諾、社會參與、環境保護方面獲得高分肯定。

統一超商榮獲 2008「遠見企業社會責任獎」，自 670 家企業脫穎而出，致力 CSR 成果屢獲肯定。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 公司之組織結構

圖 1- 組織架構



(二) 各主要部門所營業務

- 營運群：門市營運管理與規劃
- 行銷群：商品開發暨行銷策略規劃
- 財務群：財務業務及投資人關係之管理與規劃

- 稽核室：內稽與內控作業管理與執行
- 人力資源室：人力資源管理暨人才培育規劃與執行
- 策略規劃群：經營管理策略與規劃

- 資源整合群：資源整合運作與規劃

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事、監察人資料：

1. 董事及監察人資料

2024年9月29日

職別	姓名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(導)度(財團)	目前兼任本公司及其他公司之職務	其配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職務	姓名	關係
董事 法人股東	高耀投資(股)公司	2006.06.14	3	2006.06.14	2,012,872	0.32%	2,012,872	0.32%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長 (法人代表)	高海郡(註一)	2006.06.14	3	1987.06.10	26,254	-	26,254	-	1,082,520	0.12%	-	-	美國林肯大學榮譽博士 中山大學榮譽博士 成功大學榮譽博士	(註五)	董事長	高海郡	妻
董事 法人股東	統一企業(股)公司	2006.06.14	3	1987.06.10	414,042,816	45.24%	415,480,816	45.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
常務董事 (法人代表)	林耀生(註二)	2006.06.14	3	1987.06.10	27,148	-	27,148	-	-	-	-	-	成功大學	(註五)	-	-	-
常務董事 (法人代表)	許重仁(註二)	2006.06.14	3	1987.06.10	20,400	-	20,400	-	-	-	-	-	日本早稻田大學商學碩士	本公司總經理 (註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	林福順(註二)	2006.06.14	3	2000.06.15	16,514	-	16,514	-	22,130	-	-	-	成功大學	(註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	羅智先(註二)	2006.06.14	3	2000.06.15	908,640	0.10%	908,640	0.10%	802,883	0.10%	-	-	美國洛杉磯加州大學企管碩士	(註五)	董事長	高海郡	岳父
董事 (法人代表)	傅文隆(註二)	2006.06.14	3	2003.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	中國大學	(註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	許崇銘(註二)	2008.02.14	1年 4個月	2008.02.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國聖荷華大學企管碩士	(註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	吳勝軒(註二)	2006.06.14	3	2005.08.24	28,127	-	28,127	-	-	-	-	-	和春技術學院	本公司副董事長 (兼總經理) (註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	李國輝(註二)	2006.06.14	3	2006.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學化學系	本公司總經理 (註五)	-	-	-
監察人 (自然人)	殷建維	2006.06.14	3	2003.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	中國大學	(註五)	-	-	-
監察人 法人股東	南山人壽保險(股)公司	2006.06.14	3	2006.06.14	11,640,814	1.27%	16,241,814	1.77%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
監察人 (法人代表)	謝貴河(註三)	2006.06.14	3	2006.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國地佛大學法律博士	(註五)	-	-	-

(註一) 高耀投資(股)公司法人代表。(註二) 統一企業(股)公司法人代表。(註三) 南山人壽保險(股)公司法人代表。(註四) 董事、監察人之主要親屬關係第 54 頁之「各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表」。

(註五) 董事、監察人目前兼任本公司及其他公司之職務關係第 54 頁之「各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表」。

2. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)										兼任其他公開發行公司獨立董事數					
		商務、法務、財務、會計或公司事務所並與該非系之公私立大專院校掛牌以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務相關之國家考試及特種行政專業之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司事務所並之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
高青恩			■		■									■						—
林麗生			■				■	■						■	■	■				—
許慶仁			■				■	■						■	■	■				—
林福義			■				■	■						■	■	■				—
羅智先			■											■		■				—
蔡文隆			■				■	■						■	■	■				—
許德銘			■				■	■						■	■	■				—
吳勝軒			■				■	■						■	■	■				—
張國寶輝			■				■	■						■	■	■				—
殷建權			■				■	■						■	■	■			■	—
謝真河			■			■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■				—

註：於評議之代號空位打「■」會表示董事或監察人符合下列所列之條件：

- (1) 本為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 本為公司或其關係企業之董事、監察人 (包括為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份總額百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 本本人及其配偶、未成年子女或以人名義持有公司已發行股份總額百分之十以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 本與上述所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內血親有關係。
- (5) 本與該持有公司已發行股份總額百分之五以上或法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 本與公司有財務或業務往來之其他公司或機構之董事 (監察)、監察人 (監察)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 本為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、顧問、合夥人、公司或機構之企業主、合夥人、董事 (監察)、監察人 (監察)、經理人及其配偶。
- (8) 本與其他董事具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 本為公司法第 30 條各款情形之一。
- (10) 本為公司法第 27 條所定以政府、法人或其代表人當選。

3. 董事、監察人屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

2008年9月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
統一企業股份有限公司	高權投資股份有限公司 (4.20%)、僑傳義 (2.72%)、僑傳明 (2.6%)、僑傳祐 (2.27%)、高勇沛 (1.63%)、劉勇超 (1.55%)、英商渣打銀行受託保管三號公司投資專戶 (1.54%)、匯豐銀行託管 BNP 私人銀行新加坡分行 (1.53%)、匯豐銀行託管艾瑞諾克大中華 基金投資專戶 (1.43%)、美商花旗託管比得公司投資專戶 (1.15%)
高權投資股份有限公司	高青恩 (1.48%)、高積權 (15.85%)、高勇沛 (50.87%)、羅智先 (20.09%)、林福由 (0.98%)、高冠伊 (0.58%)、高正賢 (0.37%)、高正榮 (0.19%)、高廣政 (0.19%)、高晉成 (0.01%)
南山人壽保險股份有限公司	美國國際國際人壽保險公司 (47.75%)、美國國際人壽保險公司 (47.61%)、許德年 (0.18%)、許德晉 (0.18%)、財團法人天主教會高雄教區 (0.88%)、溫爾淑 (0.87%)、廣成投資股份有限公司 (0.09%)、李梓權 (0.85%)、吳翠萍 (0.85%)、南泉股份有限公司 (0.05%)

4. 上表「法人股東之主要股東」屬法人者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

2008年9月30日

法人名稱	法人之主要股東
高權投資股份有限公司	高青恩 (1.48%)、高積權 (15.85%)、高勇沛 (50.87%)、羅智先 (20.09%)、林福由 (0.98%)、高冠伊 (0.58%)、高正賢 (0.37%)、高正榮 (0.19%)、高廣政 (0.19%)、高晉成 (0.01%)
美國國際國際人壽保險公司	美國國際集團 (American International Group, Inc.) (70%)
美國國際人壽保險公司	美國國際集團 (American International Group, Inc.) (100%)
廣成投資股份有限公司	鄭瑞新 (21.43%)、鄭王莉莉 (21.43%)、鄭瑞輝 (14.29%)、王繼表 (14.29%)
南泉股份有限公司	范軍機 (57.70%)、吳盈潔 (0.84%)

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

2022年12月31日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註一)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	許重仁	1987.07.01	28,400	-	-	-	-	-	日本早稻田大學商學碩士	(註二)	-	-	-
副總經理	張國賢輝	1999.01.01	-	-	-	-	-	-	中國文化大學化學系	(註二)	-	-	-
營運長(原總經理)	吳國軒	1999.01.01	28,127	-	-	-	-	-	和春技術學院	(註二)	-	-	-
策略長(原總經理)	謝國南	2001.09.01	8,850	-	3,446	-	-	-	中原大學企管系	(註二)	-	-	-
財務長(協理)	陳德勝	1999.01.01	9,206	-	1,373	-	-	-	國立高雄第一科技大學企管碩士	(註二)	-	-	-
協理長(協理)	林文慶	1999.01.01	287	-	-	-	-	-	台南高商	(註二)	-	-	-
協理	陳瑞堂	2001.01.01	12,018	-	-	-	-	-	台灣大學經濟學系	(註二)	-	-	-
協理	張嘉中	2002.02.01	1,660	-	-	-	-	-	美國紐約市立大學企管碩士	(註二)	-	-	-
協理	鍾茂甲	2003.04.01	370	-	22,616	-	-	-	逢甲大學國貿系	(註二)	-	-	-
協理	曾奕斌	2003.12.01	-	-	-	-	-	-	東吳大學國貿系	(註二)	-	-	-
協理	王文貴	2004.10.01	13,460	-	-	-	-	-	國立高雄第一科技大學企管碩士	(註二)	-	-	-
會計師長	賴新地	2001.04.01	-	-	800	-	-	-	淡江大學經濟系	(註二)	-	-	-
財務師長	吳玟琪	2005.12.06	400	-	640	-	-	-	美國新澤西大學會計系	(註二)	-	-	-

(註一) 經理人主要教育訓練畢業學系之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

(註二) 經理人目前兼任其他公司之職務關係表係指其之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

2022年12月31日/單位：新台幣千元

1. 董事之報酬

職稱	姓名	董事酬金						A、B及C等三項總額占該年度總額之比例		兼任員工領取報酬酬金								A、B、C、D及E等五項總額占該年度總額之比例	有無領取子公司以外轉投資董事酬金						
		報酬(A)		基礎分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		薪資、獎金及特支費等(D)		基礎分配員工紅利(E)				員工認股權憑證得認購股款		A、B、C、D及E等五項總額占該年度總額之比例									
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司				
董事法人股東	高耀投資(股)公司																								
董事法人股東	統一企業(股)公司																								
董事長	高育德(註一)																								
常務董事	林耀生(註二)																								
常務董事/總經理	許重仁(註二)																								
董事	林福興(註二)	6,600	14,065	27,772(註四)	29,371(註四)	3,000	3,600	1.83%	1.32%	15,420(註五)	18,154(註五)	1,756(註四)	-	1,756(註四)	-	-	-	-	-	-	1.51%	1.87%		有(註六)	
董事	羅智先(註二)																								
董事	張文隆(註二)																								
董事	杜國成(註二、註三)																								
董事/營運長(原總經理)	吳國軒(註二)																								
董事/副總經理	張國賢輝(註二)																								

(註一) 高耀投資(股)公司之法人代表。

(註二) 統一企業(股)公司之法人代表。

(註三) 董事法人代表杜國成任期自2022年2月10日起，前任董事法人代表謝學斌，自2022年2月14日就任。

(註四) 2007年度盈餘由全體股東會議決分配，此數額乃董事會議決之數額。

(註五) 包括經理人應享之薪資費用。

(註六) 係指除由合併報表內之轉投資董事會暨董事所領取之報酬外。

給付本公司各別董事酬金款項	董事姓名			
	前三項酬金總額 (A+B+C)		前五項酬金總額 (A+B+C+D+E)	
	本公司	合併證券內所有公司	本公司	合併證券內所有公司
0元	高育恩、許重仁、林福義、羅智先、傅文隆、杜顯成、吳國軒、蔡國賢輝	林福義、傅文隆、吳國軒、蔡國賢輝	高育恩、林福義、羅智先、傅文隆、杜顯成	林福義、傅文隆
1元 (含) - 2,000,000元	林董生	許重仁、羅智先、杜顯成	林董生	羅智先、杜顯成
2,000,000元 (含) - 5,000,000元	-	高育恩、林董生	吳國軒、蔡國賢輝	高育恩、林董生、吳國軒
5,000,000元 (含) - 10,000,000元	-	-	許重仁	蔡國賢輝
10,000,000元 (含) - 15,000,000元	高權投資股份有限公司	高權投資股份有限公司	高權投資股份有限公司	許重仁、高權投資股份有限公司
15,000,000元 (含) - 30,000,000元	統一企業股份有限公司	統一企業股份有限公司	統一企業股份有限公司	統一企業股份有限公司
30,000,000元 (含) - 50,000,000元	-	-	-	-
50,000,000元 (含) - 100,000,000元	-	-	-	-
100,000,000元以上	-	-	-	-
總計	-	-	-	-

2. 監察人之報酬

2007年12月29日/單位：新台幣元

職稱	姓名	監察人酬金				A、B及C等三項總額占該類總額之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		報酬 (A)		盈餘分配之酬勞 (B)		業務執行費用 (C)				
		本公司	合併證券內所有公司	本公司	合併證券內所有公司	本公司	合併證券內所有公司			
監察人(法人股東)	南山人壽 (股) 公司	-	-	4,830 (註二)	4,830 (註二)	600	600	0.15%	0.15%	無
監察人 (自然人)	蔡建權	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註一：南山人壽 (股) 公司之法人代表。

註二：2007年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數額乃係董事會通過之盈餘數。

給付本公司各別監察人酬金款項	監察人姓名	
	前三項酬金總額 (A+B+C)	
	本公司	合併證券內所有公司
0元	蔡建權	蔡建權
1元 (含) - 2,000,000元	-	-
2,000,000元 (含) - 5,000,000元	蔡建權、南山人壽 (股) 公司	蔡建權、南山人壽 (股) 公司
5,000,000元 (含) - 10,000,000元	-	-
10,000,000元 (含) - 15,000,000元	-	-
15,000,000元 (含) - 30,000,000元	-	-
30,000,000元 (含) - 50,000,000元	-	-
50,000,000元 (含) - 100,000,000元	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	-	-

3. 總經理及副總經理之報酬

2007年12月29日/單位：新台幣元

職稱	姓名	薪資 (A)		獎金及特支費等等 (B)		盈餘分配之員工紅利金額 (C)				A、B及C等三項總額占該類總額之比例 (%)		取得員工股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	合併證券內所有公司	本公司	合併證券內所有公司	本公司		合併證券內所有公司		本公司	合併證券內所有公司	本公司	合併證券內所有公司	
		現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
總經理	許重仁	10,310	14,706	0,250 (註一)	0,347 (註一)	2,106 (註二)	-	2,106 (註二)	-	0.60%	0.73%	-	-	有 (註三)
副總經理	蔡國賢輝	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
營運長 (兼總經理)	吳國軒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
副營運長 (兼總經理)	謝國勇	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註一：包括監察人監事之薪資費用。

註二：2007年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數額乃係董事會通過之盈餘數。

註三：與該類非合併範圍內之轉投資事業監察人所得之報酬無涉。

給付本公司總經理及副總經理酬金範圍	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元 (含) - 5,000,000 元	吳國軒、張國富輝、張國南	吳國軒、張國南
5,000,000 元 (含) - 10,000,000 元	許重仁	張國富輝
10,000,000 元 (含) - 15,000,000 元	-	許重仁
15,000,000 元 (含) - 30,000,000 元	-	-
30,000,000 元 (含) - 50,000,000 元	-	-
50,000,000 元 (含) - 100,000,000 元	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	-	-

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

2007年12月31日/單位：新台幣千元						
	職務	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經理人	總經理	許重仁	-	5,135.6	5,135.6	0.14%
	副總經理	張國富輝				
	營業員 (兼總經理)	吳國軒				
	策略員 (兼總經理)	張國南				
	財務員 (協理)	陳紹康				
	醫務員 (協理)	林文慶				
	協理	陳治堂				
	協理	黃清和				
	協理	趙漢甲				
	協理	曾雲斌				
	協理	王文貴				
	會計部員	賴新地				
財務部員	吳玟琪					

註：2007年度盈餘由中國股東會決議分配，此數據乃僅參考通過之數據。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人 2007 年度酬金金額為 73,275 仟元，占稅後純益 2.02%；2006 年度酬金金額為 80,486 仟元，占稅後純益 2.11%。有關本公司董事及監察人酬金給付之標準係明訂於公司章程內，並依通常水準給付之。
2. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司總經理及副總經理等 4 名 2007 年度酬金金額為 26,339 仟元，占稅後純益 0.73%；2006 年度酬金金額為 26,271 仟元，占稅後純益 0.69%。本公司酬金給付政策係依據公司經營策略、用人政策及給付能力決定，酬金給付標準與組合依照本公司「薪資辦法」辦理，本公司亦定期參加專業薪資調查機構所辦理之薪資調查，並依「薪資調查報告」結果檢視本公司酬金水準。本公司總經理及副總經理之酬金視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，並參酌市場水準給付訂定之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

最近年度董事會開會 5 次，董事監察人出席情形如下：

類別	姓名(註1)	實際出席(列) 席次數	委託出席次數	實際出席(列) 比率(%)	備註
董事長	高電投資股份有限公司 高春德	4	1	80%	
常務董事	統一企業股份有限公司 林重生	4	1	80%	
常務董事	統一企業股份有限公司 李慶仁	5	0	100%	
董事	統一企業股份有限公司 林福義	3	2	60%	
董事	統一企業股份有限公司 羅智光	5	0	100%	
董事	統一企業股份有限公司 簡文隆	5	0	100%	
董事	統一企業股份有限公司 杜德成	4	0	100%	舊任董事任滿至2008年2月13日止
董事	統一企業股份有限公司 蔡春銘	1	0	100%	新任董事任滿自2008年2月14日起
董事	統一企業股份有限公司 吳勝軒	5	0	100%	
董事	統一企業股份有限公司 張國華	5	0	100%	
監察人	歐陽耀	5	0	100%	
監察人	南山人壽保險股份有限公司 謝真鈺	1	0	20%	

其他應記載事項：

- 一、遵交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理。
【說明】本公司尚未設置獨立董事，故無遵交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。
【說明】董事如有與本公司利害關係之議案，以不影響表決結果為原則。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。
【說明】本公司已於 2005 年 3 月 8 日依公司治理實務守則訂定董事會議事規則，於 2005 年 6 月 14 日股東常會中報告，另配合行政院金管會頒布之最新「公開發行公司董事會議事辦法」，本公司於 2008 年 3 月 12 日董事會中，修訂本公司之董事會議事規則，使董事就董事會相關議案之利益迴避更加完善，以加強董事會職能。

(二) 審計委員會運作情形：本公司尚未成立審計委員會，故無相關資訊揭露。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司除委任股務代理機構代為處理相關事務外，並依法架構完善的投資人制度，並設置投資人關係TSM負責處理股東相關事務。	
(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司透過股務代理機構，充分掌握及了解主要股東結構，並定期研習董事、監察人及經理人股權異動情形，主要股東之最終控制者名單，除自然人外，因本公司與主要股東間具有相互之關係，若有需要本公司仍保留取得最終控制者名單。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，訂定「對子公司之監理作業辦法」，以落實對子公司風險控管機制。	
二、董事會之組成及職責		
(一) 公司設置獨立董事之情形	本公司尚未設置獨立董事。	雖然本公司尚未設置獨立董事，但法人董事代表皆由具有專業背景之財務、業務相關專業人士擔任，並依公司法規範及公司章程規定行使職權，未來將遵循相關法令，依法辦理。

(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	就本公司內部自行評估所屬簽證會計師之獨立性，查其未擔任本公司之董事、監察人，也不是本公司之股東，亦未在本公司支薪，亦利害關係人，其獨立性應屬無疑。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
三、監察人之組成及職責		
(一) 公司設置獨立監察人之情形	本公司尚未設置獨立監察人。	本公司目前之監察人係依依公司法設置，且監察人皆由具有專專商業之財務、業務相關專業人士擔任，具有專業能力及依法獨立公正行使職權，未來將適遵相關法令，依法辦理。
(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形	相關業務單位定期向監察人進行業務報告，此外，若監察人有任何問題，皆可請求公司董事會或經理人報告之。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	1.對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠意公開透明，受其其需要之財務、業務資訊，以使其對公司之經營狀況，作出判斷與進行決策。 2.本公司鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，並設有同仁熱線區，讓員工充分反應對公司經營之意見。 3.本公司設有公開網站，除充分揭露公司業務、財務相關資訊外，並充分表達本公司作為企業公民所應盡之責任及義務。 4.本公司設有「聯合服務中心」，以建立本公司與廠商、員工、消費者之溝通管道。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
五、資訊公開		
(一) 公司開設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司網址為www.7-11.com.tw，並有專人負責處理財務、業務及公司治理相關資訊。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如開設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及處理、落實發言人制度、法人說明會過程揭露公司網站等）	1.本公司網址為www.7-11.com.tw，並已開設英文網站，由專責單位投資人關係Team負責公司資訊之蒐集及處理，並即時更新網站相關資訊。 2.本公司依法說明完備之發言人制度，設置1位發言人及2位代理發言人。 3.本公司每年舉辦法說會之相關資料已於公開資訊觀測站與公司網站中公告，供於各界查詢。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
六、公司設置提名監察委員會等及提名委員會之運作情形	本公司尚未設置提名監察委員會等及提名委員會。	1.本公司雖尚未設置提名及薪酬委員會，但本公司之董事及監察人皆由具有相關專業人士擔任，且依法行使職權。另外，本公司亦設有完善之薪酬評估機制來研擬公司整體的薪酬政策與架構。 2.未來將適遵相關法令，依法進行相關事務之規劃及處理。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，應敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司尚未訂定公司治理實務守則，但公司運作的運作法令規定，並逐步落實公司治理。目前已訂定「股東會議事規則」、「董事、監察人選任程序」及「董事會議事規則」。		
八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：		
<p>(1) 為實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，統一起見除了落實資訊透明化之外，更全力投入公益及社區活動，讓深入全國大小鄉鎮的7-ELEVEN，成為民眾心目中的「社區服務中心」。邁入第20年的「把愛找回來」全國性公益專款活動，至今已協助捐建公益圖書館將近9萬餘間，幫助無數弱勢團體的弱勢族群。2007年全國門市募款更突破1億元大關，展現民衆對7-ELEVEN的感佩及認同；但統一起見協助成立的好鄰居基金會，也長期支持社區環保、社造人才培訓、社區產業發展等方案，希望凝聚社區民衆向心力，共同打造美好的生活環境。</p> <p>(2) 7-ELEVEN歷久以來一直非常重視環保議題，持續推動相關計畫，例如門市導入省電設備、購買節能型洗衣機、推廣節能包裝、推動綠色採購、加強環保教育並且每年撥款贊助環保教育、自然故事活動比賽等環保專案，讓環保從日常生生活做起；此外，從2005年開始推動的E-THAS、「愛地球、愛家人、愛自己」的觀念也正與全球趨勢相符。2007年實獲全國7-ELEVEN門市（具安全性及便利性特殊考量門市除外）「Ught Down國際愛地球」夏令節活動，不僅節省許多實質資源，更為統一起見節省電費支出，創造企業與環境雙贏的成果。</p> <p>(3) 本公司連續18年獲得天下雜誌「台灣最佳管理標準企業」百萬及社發零售類第一名，並且獲得「2017年十大最佳管理標準企業」第三名、「2017年企業公民獎」，及遠見雜誌2008年頒發「企業社會責任獎」，證明擔負企業社會責任的魄力與堅持獲得肯定。此外，統一起見於2004年10月導入綠色會計制度，將本公司投入於環境保護之精力具體轉化為財務資訊有效呈現，成為國內首家導入此制度之服務業者，並於2005年11月榮獲經濟新聞獎公司「第一屆綠色會計獎」，是服務業中唯一獲獎受肯定之企業。</p> <p>(4) 本公司提供員工完善的教育訓練規劃、良好的福利制度（例如訓練檢查補助、節儉補助一等），並獎勵熱心公益團體，鼓勵和順、安全的工作環境。</p> <p>(5) 本公司皆依法處理財務、業務相關資訊，並持續優化資訊透明度，另設有投資人關係Team，作為公司與投資人直接溝通之管道。</p> <p>(6) 本公司設有「聯合服務中心」，以建立本公司與廠商及員工之溝通管道。</p>		
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人選任之情形、風所管理政策及風所衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：		
<p>(1) 本公司董事長與總經理並非直系或一等親之關係。</p> <p>(2) 本公司定期為董事及監察人進行財務、業務及其他相關培訓，並評估規劃未來董事及監察人之進修相關事宜。</p> <p>(3) 董事均均與本公司利害關係之關係，以不影響判決結果為原則。</p> <p>(4) 公司已於2007年為董事、監察人及董事職員購買責任保險。</p> <p>(5) 本公司設備「聯合服務中心」，消費者可透過免付費專線0800-888-7111，或電子郵件public@mail.7-11.com.tw反應其意見。</p> <p>(6) 其他公司治理相關事宜，本公司未來將配合相關的法律令，確實依法辦理。</p>		
十、如有公司已將已詳報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其已詳（或委託評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形： 本公司未來預計規劃導入公司治理評鑑制度。		

(四) 本公司之公司治理守則及相關規章的查詢方式：本公司尚未訂定公司治理守則。

(五) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱第 57 頁。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告，不適用。

(六) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(七) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議事項：(下列議案業已全部執行完畢)

本公司於 2007 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。

本公司 2007 年度股東常會於 2007 年 6 月 15 日舉行，會中出席股東決議通過事項摘要如下：

2006 年度決算表冊、2006 年度盈餘分派議案、公司章程修訂議案、「資金貸與他人作業程序」修訂議案、「取得或處分資產處理程序」修訂議案、解除本公司本屆董事禁行為禁止限制議案。

2. 董事會重要決議事項：

(下列議案除「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資案、投資「上海統越餐飲管理有限公司」人民幣 500 萬元、投資中國大陸「午后小憩」人民幣 1,785 萬元等議案尚在進行中之外，餘業已執行完畢。)

本公司於 2007 年度及截至年報刊印日共計召開五次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

(1) 第八屆第四次(召開日期：2007 年 3 月 14 日)

- a. 承認本公司 2006 年營業報告書、財務報表、及盈餘分派案。
- b. 通過投資「台灣馬牙股份有限公司」議案。
- c. 通過同意給予「武漢統一聖多美烘焙有限公司」美金 150 萬元之背書保證額度議案。
- d. 出售「統一安聯人壽保險股份有限公司」股權(出售總金額為新台幣 3 億 6,250 萬 2,255 元整)議案。
- e. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
- f. 通過取消本公司給予各關係企業之部分背書保證額度議案。
- g. 通過解除本公司董事、經理人擔任本公司之轉投資或再轉投資公司禁禁限制議案。
- h. 通過增修本公司章程第二條、第二十條、第二十三條之一及第三十三條議案。
- i. 通過修訂本公司取得或處分資產處理程序議案。
- j. 通過修訂本公司資金貸與他人作業程序議案。
- k. 通過本公司及各轉投資事業內部控制自行檢查結果議案。
- l. 通過 2006 年度「統一超商股份有限公司內部管理控制制度」修訂內容議案。
- m. 通過人事獎勵議案。
- n. 通過訂定受理股東提案權之相關作業事宜議案。
- o. 通過 2007 年度股東常會暨第八屆第五次董事會召開日期及地點。

(2) 第八屆第五次(召開日期：2007 年 6 月 15 日)

- a. 通過增資「統一百華股份有限公司」新台幣 2 億 1,000 萬元議案。
- b. 通過增資「統合開發股份有限公司」新台幣 2 億 8,805 萬元 5,000 元議案。
- c. 通過授權董事長決定除息基準日日期議案。
- d. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。

- a. 通過本公司董事、監察人投保責任險議案。
- f. 通過本公司第八屆第六次董事會召開日期及地點。

(3) 第八屆第六次(召開日期：2007 年 8 月 30 日)

- a. 通過增資「台灣馬牙股份有限公司」新台幣 4,216 萬 9,120 元議案。
- b. 通過增資「統一精工股份有限公司」新台幣 8,708 萬 4,000 元議案。
- c. 承認本公司 2007 年上半年度會計師查核財務報告、合併財務報表暨會計師核閱報告。
- d. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
- e. 通過聯合授信貸款議案。
- f. 通過增資「統一超商維京控股有限公司」美金 200 萬元議案。
- g. 通過「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資議案。
- h. 通過投資「寶物運人股份有限公司」新台幣 4,200 萬元議案。
- i. 通過於中國大陸上海市設立「上海統越餐飲管理有限公司」(暫定)議案。
- j. 通過本公司第八屆第七次董事會召開日期及地點。

(4) 第八屆第七次(召開日期：2007 年 12 月 13 日)

- a. 通過同意給予「統一百華股份有限公司」新台幣 4 億 5,000 萬元之背書保證額度議案。
- b. 通過金融機構授信額度到期續約申請議案。
- c. 通過增資「統杰(中國)有限公司」美金 10 萬元議案。
- d. 通過 2007 年內部控制管理制度與稽核計畫修訂議案。
- e. 通過 2008 年度稽核計畫議案。
- f. 通過人事獎勵議案。
- g. 通過總經理續聘議案。

- h. 通過投資「台灣華天市場股份有限公司」新台幣 8,526 萬元議案。
 - i. 通過於中國大陸上海市、北京市、江蘇省、浙江省投資經營「午稻小憩」餐飲連鎖事業議案。
 - j. 通過投資「統一千茶風光股份有限公司」新台幣 3,570 萬元議案。
 - k. 通過本公司第八屆第八次董事會召開日期及地點。
- (5) 第八屆第八次（召開日期：2008年3月12日）
- a. 承認本公司 2007 年營業報告書、財務報表、及盈餘分配案。
 - b. 承認本公司 2007 年度提列資產減損議案。
 - c. 通過監察人補選議案。
 - d. 通過出售「長安」、「愛德」、「安和」自有置三處總交易金額 2 億 1,910 萬元議案。
 - e. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
 - f. 通過取消本公司給予各關係企業之背書保證額度議案。
 - g. 通過增資「統一開發股份有限公司」新台幣 2 億元議案。
 - h. 通過增資「統一豐帽汽車百貨股份有限公司」新台幣 1,800 萬元議案。
 - i. 通過增資「聯聖石冰淇淋股份有限公司」新台幣 1 億元議案。
 - j. 通過增資「上海聯聖石冰淇淋有限公司」美金 800 萬元議案。
 - k. 通過增資「統一康是美商康達康（深圳）有限公司」人民幣 3,250 萬元議案。
 - l. 通過本公司章程第二條及第三十三條修訂議案。
 - m. 通過本公司內部控制自行檢查結果議案。
 - n. 通過「統一超商（股）公司董事會議事規則」修訂議案。
 - o. 通過訂定受理股東提案權之相關作業事宜議案。
 - p. 通過於香港設立控股公司並進行中國大陸投資事業之架構調整議案。
 - q. 通過本公司第八屆第九次董事會召開日期及地點。

(八) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(九) 與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：

2007 年度及截至 2008 年 4 月 25 日止，本公司與財務報告有關人士並無辭職解任之情事。

四、會計師資訊

(一) 會計師公費資訊

單位：新台幣千元

事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	
寶誠會計師事務所	蔡金鈞、陳美姿	6,640	—	—	—	601	601	其他非審計公費主要係移轉訂價報告服務

註：會計師之資訊均與前年度會計年度。

(二) 更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露相關事項：

1、關於前任會計師

更換日期	2007年7月1日	2008年1月1日
更換原因及說明	寶誠會計師事務所內遷工作調整	
說明承委任人或會計師終止或不接受委任	不適用	
最近兩年內審計報告保留意見以外之查核報告保留意見及原因	無	
與發行人有無不同意見	無	
其他揭露事項	無	

2、關於繼任會計師

事務所名稱	異議會計師事務所	
會計師姓名	蔡金菊	張明輝
受任之日	2007年7月1日	2006年1月1日
受任前就特定交易之會計處理方法或會計標準及對財務報告可能產生之意見說明事項及結果	無	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之審慎意見	無	

(三) 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露相關資訊；本公司無此情形。

五、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 持股變動情形：

單位：股

職稱	姓名	2007年度		當年度截至4月15日止	
		持有股數(股)數	質押股數(股)數	持有股數(股)數	質押股數(股)數
董事/法人股東	高耀投資(股)公司	-	-	-	-
董事/法人股東、大股東	統一企業(股)公司	-	-	-	-
監察人/法人股東	南山人壽保險(股)公司	-	-	-	-
董事長	高育德(註一)	-	-	-	-
常務董事	林董生(註二)	-	-	-	-
常務董事/本公司總經理	許重仁(註二)	-	-	-	-
董事	林福興(註二)	-	-	-	-
董事	陳智光(註二)	-	-	-	-
董事	傅文隆(註二)	-	-	-	-
董事	謝德銘(註二)	-	-	-	-
董事/本公司副董事長(兼總經理)	吳國軒(註二)	-	-	-	-
董事/本公司總經理	張開富輝(註二)	-	-	-	-
監察人	謝貴新(註三)	-	-	-	-
監察人	蔡建禮	-	-	-	-
察監員(兼總經理)	張炳南	-	-	-	-
財務員(協理)	陳福慶	-	-	-	-
稽核員(協理)	林文慶	-	-	-	-
協理	陳海堂	-	-	-	-
協理	蔡漢中	-	-	-	-
協理	鍾漢甲	-	-	-	-
協理	曾家斌	-	-	-	-
協理	王文貴	-	-	-	-
會計師	傅新志	-	-	-	-
財務師	吳玟瑛	-	-	-	-

(註一) 高耀投資(股)公司法人代表。(註二) 統一企業(股)公司法人代表。(註三) 南山人壽保險(股)公司法人代表。

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

六、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：無。

七、公司、公司之董事、監察人、經理人及直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之綜合持股情形：

單位：股，% / 2023年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
統一生活事業 (股) 公司	26,676,000	100.00%	--	--	26,676,000	100.00%
統一行銷聯合 (股) 公司	7,000,000	100.00%	--	--	7,000,000	100.00%
仁華投資 (股) 公司	85,309,733	100.00%	--	--	85,309,733	100.00%
華華企業管理顧問 (股) 公司	4,946,380	100.00%	--	--	4,946,380	100.00%
大智通文化行銷 (股) 公司	8,402,540	100.00%	--	--	8,402,540	100.00%
統一超商數字控股公司	48,408,488	100.00%	--	--	48,408,488	100.00%
統一超商中國控股公司	26,446,140	100.00%	--	--	26,446,140	100.00%
統一超商事業 (股) 公司	10,000,000	100.00%	--	--	10,000,000	100.00%
康寧行(股)業 (股) 公司	17,000,000	100.00%	--	--	17,000,000	100.00%
統一國際藝文 (股) 公司	20,000,000	90.00%	--	--	20,000,000	90.00%
統一藝造 (股) 公司	14,600,464	73.74%	--	--	14,600,464	73.74%
統一美運 (股) 公司	70,000,000	70.00%	20,000,000	20.00%	90,000,000	90.00%
統一客運事業 (股) 公司	1,000,000	70.00%	--	--	1,000,000	70.00%
統一巴士 (股) 公司	86,000,000	70.00%	24,000,000	20.00%	110,000,000	100.00%
富邦人壽 (股) 公司	4,200,000	70.00%	--	--	4,200,000	70.00%
統一精工 (股) 公司	48,646,036	83.47%	10,246,267	20.17%	58,892,303	83.74%
統德行業 (股) 公司	19,863,172	80.00%	6,521,080	20.00%	26,384,252	90.00%
統一國際多美 (股) 公司	17,400,000	80.00%	11,800,000	40.00%	29,200,000	100.00%
統一資訊 (股) 公司	16,744,211	80.00%	6,076,188	20.00%	22,820,399	80.00%
金和通興科技投資 (股) 公司	7,000,000	50.00%	676,000	5.00%	7,676,000	50.00%
康康醫務 (股) 公司	15,200,000	51.00%	--	--	15,200,000	51.00%
統一千禧陽光 (股) 公司	2,570,000	51.00%	--	--	2,570,000	51.00%
聯華中環位科技 (股) 公司	10,000,000	50.00%	--	--	10,000,000	50.00%
統一多摩湖 (股) 公司	10,000,000	50.00%	--	--	10,000,000	50.00%
台灣樂天 (股) 公司	8,528,000	48.00%	--	--	8,528,000	48.00%
台灣假日商務 (股) 公司	4,100,000	41.00%	1,000,000	10.00%	5,100,000	51.00%
統一武藏野 (股) 公司	20,018,000	40.00%	26,146,000	90.00%	46,164,000	90.00%
台灣樂事 (股) 公司	12,898,412	40.00%	--	--	12,898,412	40.00%
統一生活轉盤 (股) 公司	1,803,333	36.07%	2,803,333	56.07%	4,606,666	92.14%
統一康悠尚 (股) 公司	9,213,200	30.00%	6,208,200	20.00%	15,421,400	50.00%
統一豪華汽車租賃 (股) 公司	4,200,000	30.00%	--	--	4,200,000	30.00%
康康行業 (股) 公司	8,000,000	25.00%	4,000,000	20.00%	12,000,000	45.00%
安樂資訊 (股) 公司	11,086,000	23.00%	13,000,000	19.00%	24,086,000	42.00%
21世紀生活事業 (股) 公司	2,800,000	20.00%	--	--	2,800,000	20.00%
統一轉盤 (股) 公司	40,000,000	20.00%	80,000,000	20.00%	120,000,000	20.00%
聯合轉盤 (股) 公司	26,608,280	19.90%	86,298,701	71.40%	112,907,081	91.30%
家康 (股) 公司	88,740,076	19.80%	83,282,804	20.00%	172,022,880	49.80%
統一轉盤 (股) 公司	171,000,000	19.00%	284,800,000	40.00%	455,800,000	50.00%
大華商業銀行業 (股) 公司	20,000,000	16.67%	--	--	20,000,000	16.67%
統豐科技 (股) 公司	780,000	15.00%	--	--	780,000	15.00%
安樂資訊 (股) 公司	8,086,061	11.27%	10,102,174	14.17%	18,188,235	25.44%
統一美運 (股) 公司	880,000	10.00%	--	--	880,000	10.00%
統一國際投資顧問 (股) 公司	2,280,000	7.60%	1,880,000	6.00%	4,160,000	13.60%
瑞華商業投資 (股) 公司	10,000,000	6.67%	10,000,000	6.67%	20,000,000	13.33%
統華商業投資 (股) 公司	1,168,760	5.37%	--	--	1,168,760	5.37%
統豐光電 (股) 公司	146,446,827	3.47%	8,400,000	0.20%	154,846,827	3.67%
數位聯合電商 (股) 公司	6,000,000	2.41%	6,000	0.02%	6,006,000	2.43%
統一國際轉盤 (股) 公司	80,000,000	2.30%	885,500,000	64.07%	1,065,500,000	67.37%
統一友友旅行社 (股) 公司	80,000	2.00%	--	--	80,000	2.00%
統一聯合證券 (股) 公司	30,388,172	2.08%	385,418,274	26.00%	415,806,446	28.08%
康康商業 (股) 公司	20,000,000	2.00%	20,000,000	2.00%	40,000,000	4.00%
統豐商業投資 (股) 公司	25,708,282	0.88%	--	--	25,708,282	0.88%
商業人市場研究 (股) 公司	200,000	0.66%	--	--	200,000	0.66%
日本Data株式會社	200,000	0.48%	--	--	200,000	0.48%
萬通證券金融 (股) 公司	928,180	0.02%	89,898,448	19.00%	90,826,628	19.02%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 已發行股份：

單位：新台幣元，股/2008年4月25日

年/月	發行價格	法定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	生效日期及開文號
2002/07	10	900,000,000	9,000,000,000	772,831,890	7,720,318,900	溢繳轉增資	無	2002.07.19 (91) 台財證(一)第 0918140565號
2003/07	10	900,000,000	9,000,000,000	858,499,471	8,584,994,710	溢繳轉增資	無	2003.07.17 (92) 台財證(一)第 0928132220號
2004/08	10	960,000,000	9,600,000,000	915,160,436	9,151,604,360	溢繳轉增資	無	2004.07.20會智證一字第090132205號函核准在案

註：本公司於 1997 年 5 月經立時之增資決議增加總額為 100,000,000 元，經歷年來的盈餘轉增資後，截至 2008 年 4 月 25 日止之公司實收資本額為 9,151,604,360 元。

2. 資本及股份種類：

單位：股

股份種類	法定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
配名式普通股	915,160,436	44,839,564	960,000,000	屬上市公司股票

(二) 股東結構：

單位：股/2008年4月15日

股東	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	1	0	111	17,129	378	17,619
持有股數	5	0	484,048,195	34,613,904	395,492,142	915,160,436
持股比例	0.00%	0.00%	52.89%	3.78%	43.33%	100%

(三) 股權分散情形：

每股新台幣十元/2008年4月15日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	9,811	2,301,070	0.25%
1,000 至 5,000	6,223	12,358,583	1.35%
5,001 至 10,000	782	5,813,768	0.55%
10,001 至 15,000	213	2,563,145	0.28%
15,001 至 20,000	121	2,146,181	0.23%
20,001 至 30,000	92	2,304,666	0.25%
30,001 至 50,000	93	3,681,086	0.40%
50,001 至 100,000	89	6,644,385	0.73%
100,001 至 200,000	66	9,330,685	1.02%
200,001 至 400,000	51	14,925,434	1.64%
400,001 至 600,000	36	17,892,146	1.95%
600,001 至 800,000	12	8,473,360	0.93%
800,001 至 1,000,000	15	13,851,637	1.43%
1,000,000%以上	95	814,427,969	88.99%
合計	17,619	915,160,436	100.00%

(四) 主要股東名單：

2008年4月15日

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
統一企業股份有限公司		415,480,816	45.481%
國豐銀行託管高信國際基金投資專戶		42,720,000	4.699%
大通銀行託管特實望新市場系列基金公司專戶		10,812,164	2.169%
南山人壽保險股份有限公司		16,241,814	1.779%
華航大通台北分行託管新本澳瑞基金專戶		14,920,074	1.627%
臺灣郵政股份有限公司		14,448,484	1.570%
大通銀行託管特實望新市場系列基金投資專戶		11,270,010	1.232%
中國銀行受統一超商員工福利綜合選託專戶		10,602,307	1.168%
源豐志銀行		10,166,822	1.111%
公務人員退休撫卹基金管理委員會		9,831,252	1.074%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

單位：新台幣元

項目	年度	2006年	2007年	當年度截至2008年3月31日
每股市價	最高	81.40	182.5	122.5
	最低	64.50	73.0	82.7
	平均	72.20	85.76	96.76
每股淨值	分配前	17.46	17.76	18.76
	分配後	13.63	(註)	(註)
	加權平均股數 (股)	915,160,436	915,160,436	915,161,436
每股盈餘	每股盈餘 (盈餘前)	4.18	3.96	0.02
	每股盈餘 (盈餘後)	4.18	(註)	(註)
每股股利	現金股利	3.58	(註)	-
	股票股利	0	(註)	-
	解僱配股	0	(註)	-
	資本公積配股	0	(註)	-
	累積未付股利	0	(註)	-
投資報酬分析	本益比	17.27	21.66	-
	本利比	20.63	(註)	-
	現金股利殖利率	4.85%	(註)	-

註：截至2008年3月31日止，2007年度之盈餘尚未經股東會決議分派。

(六) 公司股利政策及執行狀況：**1. 股利政策：**

本公司每年決算如有盈餘，除依法彌補以往年度虧損並繳納所得稅外，如尚有盈餘，應先提法定公積百分之十，另就當年度發生之帳列股東權益減項餘額提撥相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部分轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘，稱為累積可分配盈餘，依公司所處之產業環境由董事會依據未來業務或轉投資需要等相關因素，擬具盈餘分配議案，提請股東會決議後分派之。

本公司累積可分配盈餘，按下列百分比由股東會決議分派：

- (一) 董事監察人酬勞：訂為本年度盈餘額之百分之一。
- (二) 員工紅利：不得少於本年度盈餘額之百分之零點二。
- (三) 股東股息及紅利：累積可分配盈餘減除(一)、(二)項後百分之八十至一百，其中百分之五十至一百以現金股利發放，其餘為未分配盈餘。

2. 2008年度股東常會擬議之2007年度盈餘分配案，業經2008年3月12日董事會決議如下：擬以2007年度累積盈餘中提撥新台幣29億2,851萬3,395元發放現金股利，每股分配金額為新台幣3.2元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日辦理之。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開2008年財務預測資訊，因此，依2000年2月1日台財證(一)第00371號函規定，本公司無須揭露此資訊。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 依本公司章程規定，本公司每年決算如有盈餘，除依法彌補以往年度虧損並繳納所得稅外，如尚有盈餘，應先提法定公積百分之十，另就當年度發生之帳列股東權益減項餘額提撥相同款額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部分轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘，稱為累積可分配盈餘，依公司所處之產業環境由董事會依據未來業務或轉投資需要等相關因素，擬具盈餘分配議案，提請股東會決議後分派之。其中，董事、監察人酬勞為當年度盈餘額之百分之一，員工紅利不得少於當年度盈餘額之百分之零點二。

2. 董事會通過擬議2007年盈餘分配之員工紅利及董事、監察人酬勞資訊如下：

- (1) 擬配發員工現金紅利總額為新台幣2億6,081萬3,742元及董事、監察人酬勞總額為新台幣3,260萬1,718元。
- (2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：本公司員工紅利發放方式皆擬以現金發放之。
- (3) 原每股盈餘為新台幣3.96元；考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之股算每股盈餘為新台幣3.64元。

3. 2006年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞之情形：

本公司2006年度盈餘實際配發員工紅利及董事、監察人酬勞之有關資訊如下：

	股東會及董事會決議實際配發款
(1) 配發情形：(單位：新台幣千元)	
員工紅利	\$ 275,250
董事、監察人酬勞	\$ 34,435
(2) 每股盈餘資訊：(單位：新台幣元)	
原每股盈餘	\$ 4.18
股算每股盈餘	\$ 3.84

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形

(一) 公司債辦理情形

2008年1月31日

公司名稱	統一超商股份有限公司 第二次有價證券公司債
發行日期	2003年6月10日～2008年6月13日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行及交割地點	-
發行價格	本公司債券均為面額十足發行

公司名稱	統一證券股份有限公司 第二次有價證券公司債
總類	新台幣壹拾伍億元，依發行條件及日期之不同分為甲A、甲B、甲C、甲D、乙A、乙B、乙C等七類券，其中甲A、甲B、甲C、甲D各券發行金額為新台幣貳億元，乙A、乙B各券發行金額為新台幣貳億元，乙C各券發行金額為新台幣壹億元。
利率	甲類各券票面利率為1.02%乙類各券票面利率為4.000%減5個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4.000%減180天商業本票利率，每半年由本公司擇一重新計價。
期限	本公司各券發行期限均為五年期，其發行日期分別如下： 甲A、乙A券：自2008年6月10日開始發行，至2008年6月10日到期。 甲B、乙B券：自2008年6月11日開始發行，至2008年6月11日到期。 甲C、乙C券：自2008年6月12日開始發行，至2008年6月12日到期。 甲D券：自2008年6月13日開始發行，至2008年6月13日到期。
保證機構	甲類各券為台北富邦銀行、乙類各券為臺灣銀行中樞分行
受托人	本公司與台北富邦銀行及臺灣銀行簽訂委託書之受託人
承銷機構	無
簽證律師	群行律師
簽證會計師	寶誠會計師事務所 賴春田會計師、林東順會計師
償還方法	甲券：自發行日起滿3、4、5年各還25%、25%、50%。 乙券：到期一次還本。
未償還本金	新台幣壹拾伍億元（註）
關切股東持有之條款	無
限制條款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 發行及轉換（交換或認股）辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對其有股東權益影響	無
交換債的受托保管機構名稱	無

註：本公司發行之第二次有價證券公司債於 2008 年 8 月及 2007 年 8 月已分別償還新台幣 1 億元，合計償還 4 億元。

- (二) 特別股辦理情形：無。
- (三) 海外存託憑證辦理情形：無。
- (四) 員工認股權憑證辦理情形：無。
- (五) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

三、資金運用計劃執行情形

(一) 計劃內容：

截至 2008 年 3 月 31 日止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：本公司無此情形。

(二) 執行情形：

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至 2008 年 3 月 31 日止，其執行情形及與原預計效益之比較：本公司無此情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 本公司主要營業項目

- | | | |
|----------------------------|----------------------------------|--|
| (1) F203020 菸酒零售業。 | (15) F216010 照相器材零售業。 | (29) IZ99990 其他工商服務業（代理招生簡章、報名表、代售門票、接受他人委託代收物品、接受事業機構委託收費）。 |
| (2) F206020 日常用品零售業。 | (16) JZ99030 攝影業。 | (30) F401161 菸類輸入業。 |
| (3) F203010 食品什貨、飲料零售業。 | (17) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。 | (31) F401171 酒類輸入業。 |
| (4) F208040 化妝品零售業。 | (18) A102060 糧食業。 | (32) 除許可業務外，得經管法令非禁止或限制之業務。 |
| (5) F399990 其他綜合零售業。 | (19) F213010 電器零售業。 | (33) F301010 百貨公司業。 |
| (6) IZ01010 影印業。 | (20) F208031 醫療器材零售業。 | (34) F301020 超級市場業。 |
| (7) F201070 花卉零售業。 | (21) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。 | (35) F399010 便利商店業。 |
| (8) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 | (22) F207030 清潔用品零售業。 | (36) F501030 飲料店業。 |
| (9) JE01010 租賃業。 | (23) F401010 國際貿易業。 | (37) F501060 餐館業。 |
| (10) IE01010 電信業務門號代辦業。 | (24) JA01010 汽車修理業。 | (38) G902011 第二類電信事業。 |
| (11) I401010 一般廣告服務業。 | (25) F214030 汽、機車零件配備零售業。 | (39) I301010 資訊軟體服務業。 |
| (12) F207050 膠料零售業。 | (26) G202010 停車場經營業。 | (40) I301030 電子資訊供應服務業。 |
| (13) F210010 鐘錶零售業。 | (27) IZ14011 公益彩券代理業。 | |
| (14) F210020 眼鏡零售業。 | (28) JZ99050 仲介服務業。 | |

2. 最近二年度主要商品銷售金額與比例

單位：新台幣萬元

主要商品類別	銷售金額與比例			
	2009年度		2017年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
食品服務類	12,182,481	12.60%	12,760,107	12.90%
化妝品類	13,584,344	14.05%	14,154,817	14.31%
飲料類	33,038,585	34.14%	33,780,556	34.16%
非食品類	25,534,690	26.41%	26,360,007	26.65%
一般食品類	12,047,841	12.46%	11,612,687	11.74%
其他類	328,732	0.34%	237,308	0.24%
銷售收入	96,685,723	100.00%	98,015,562	100.00%
銷售折讓	-96,982		-30,185	
銷售收入淨額	96,628,741		98,085,377	
其他營業收入	3,350,877		3,478,464	
營業收入總額	99,979,618		101,563,841	

3. 公司目前之商品(服務)項目及計劃開發之新商品(服務)

7-ELEVEN 秉持融入顧客情境的基本理念，持續進行產品及服務的創新，並且不斷將新的生活型態及消費流行趨勢帶給消費者。

2006年引進樂活 (LOHAS) 新主張，為台灣市場帶來一股追求自然簡樸的新消費風潮，並出版「MY LOHAS 生活誌」及舉辦「7-ELEVEN 新生活運動系列講座」來持續推廣，廣受消費者的好評與支持。

順應這樣的趨勢，我們也推出一系列的產品，包括訴求低卡低熱量的杯邊與餅乾及經過國家健康食品認證的綠茶飲料，不僅創造銷售佳績，更深受消費者喜愛。

外食人口的增加，加上健康意識的抬頭，我們率先推動 7-ELEVEN 鮮食產品「無添加」人工味精及防腐劑，為消費者的健康把關，讓消費者吃得安心，符合樂活新潮流。

以「整個城市，就是我的咖啡館」的新主張來推廣高品質現煮咖啡 - City Café，2007年底達到 1,000 店的規模，讓喝杯好咖啡是輕鬆簡單又便利，被票選為「M 型社會下的超值商品」，並搭配一系列獨家開發的特點產品，搭配販售，開啓 7-ELEVEN 自有品牌商品發展新的一頁歷史。

結合票務、繳費、行動辦公室等諸多功能的新一代數位服務平台 -ibon 在全台灣 4,000 多家 7-ELEVEN 門市導入，讓 7-ELEVEN 的經營版圖由實體走向虛擬，讓經營空間可以延伸擴展，使得社區服務中心的概念更加完整。

「OPEN 小將」大型汽球參與 2007 年跨年遊行，獲得高度媒體曝光，成功拉近 7-ELEVEN 與民眾距離，讓「OPEN 小將」成為廣受外界歡迎的 7-ELEVEN 代言人。此外，開發包括果汁、調味牛奶、布偶、文具用品等一系列「OPEN 小將」相關產品，拓展品牌經營新商機。

展望 2008 年，我們將積極開發自有品牌產品，讓產品結構更具差異化，並且導入更多創新便利的顧客服務，讓 7-ELEVEN 與消費者的生活更加緊密結合。

(二) 總體經濟及產業概況

總體經濟環境分析

2005 年的信用卡卡債風暴影響台灣消費，2006 年開始的油價及原物料價格劇烈上漲對於台灣的消費信心更是一大考驗。雖然台灣 2007 年經濟成長率達 5.79%，但這主要是由出口所帶動，受到物價持續上漲的影響，台灣內需消費表現依舊疲弱，2007 年民間消費成長率只有 2.61%。

產業概況說明

石油價格及全球物價劇烈上漲影響台灣人民可支配所得及消費信心，使得 2007 年整體零售業營業額為 3兆 2,735 億元，較 2006 年成長 3.45%，其中連鎖式便利商店整體營業額 1,980 億元，僅較 2006 年成長 2.03%，但是同期間的超級市場營業額 954 億元，成長 7.72%，量販店營業額 1,474 億元，成長 3.69%，代表部分趨於保守的消費者移轉至以價格為主要訴求的超級市場及量販店，讓競爭態勢形成，產業界線日漸模糊。2007 年底台灣整體便利商店到達 9,000 家，店數密度世界第一，

使得台灣便利商店產業內的策略聯盟及整併風潮興起以因應日益上升的經營成本及更為激烈的競爭挑戰。

2007 年底連鎖式便利商店產業主要經營者的店數分佈如下：

	統一超商	全家	萊爾富	OK	其他	合計
總店數	4,705	2,228	1,296	818	32	9,079

(三) 技術及研發概況

7-ELEVEN 以持續提供創新服務，並時刻滿足消費者需求為經營主軸，並時時關注外在環境及科技技術的變化，以有效運用科技發展加強經營體質，為因應近年來數位化、電子化的潮流，7-ELEVEN 亦積極在 2007 年推出許多全新的數位服務：

1. 打造數位服務平台，導入 Ibon 多媒體事務機

Ibon 多媒體事務機，結合購票、紅利兌換、繳費及行動辦公室等眾多功能，2007 年底已鋪機超過 4,000 台，成為 ELEVEN 新一代數位服務平台，延伸 ELEVEN 虛擬經營空間。

2. 導入新式付款工具－icashwave

7-ELEVEN 與中國信託於 2007 年 4 月合作推出 icashwave，icashwave 結合電子錢包與信用卡功能，讓消費者付款更為快速安全，讓購物不必帶零錢成為新的生活潮流。

3. 推出 7-ELEVEN 自有品牌的電信商品－「OPEN 購」行動電話預付卡

7-ELEVEN 於 2007 年 5 月取得虛擬行動通訊執照 (MVNO) 第二類電信執照，並正式跨足行動電信通訊服務事業領域；同年 7 月推出第一張自有品牌「OPEN 購」行動電話預付卡，未來持續創造更加值服務。

4. 本公司於 2007 年度相關系統之研發費用為 166,163 仟元，截至 2008 年 3 月 31 日，系統相關研發費用支出為 16,037 仟元。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

- (1) 深耕基本功，強化體質水準。
- (2) 快速積極展店，維持競爭優勢。
- (3) 提升組織運作效率。
- (4) 強化長期投資管理，提昇集團經營績效。
- (5) 加速人才培育行動，以滿足未來發展需求。

2. 長期業務發展計劃

- (1) 積極有效展店，擴大市場佔有率。
- (2) 落實低成本營運模式，提升營運效益。
- (3) 確保加盟主獲利，加盟店永續經營。
- (4) 貫徹高價值行銷，創造有效差異化。

二、市場及產業概況

(一) 市場分析：

1. 主要商品、服務之銷售（提供）地區：

統一超商長期以來致力於產品組合的差異化及顧客服務的創新策略，以引領優質生活新型態，滿足消費者的多樣化需求。

目前 7-ELEVEN 的服務區域，除了台灣本島以外，也已跨足澎湖、金門、馬祖及綠島等離島地區。未來，我們將會持續秉持「只要顧客有需求的地方就有 7-ELEVEN」的理念，積極提供顧客最好的服務。

2. 市場未來之供需狀況與成長性：

(1) 截至 2007 年底，以店數為基準，統一超商在連鎖式便利商店業之市佔率為 51.8%，位居業界領導地位，是消費者心目中的第一品牌。

(2) 2006 年 7-ELEVEN 進行台灣首次全店行銷活動，當年度業績表現明顯上揚，帶動其他業者跟進，讓 2005 及 2006 年台灣便利商店產業營業額成長率達到 8.88% 及 8.85%。然而物價持續上漲所導致的消費信心薄弱及可支配所得降低，使得 2007 年台灣便利商店產業營業額僅較 2006 年成長 2.03%。未來，我們將積極調整產品組合，開發差異化自有品牌商品，並導入創新便利的顧客服務，為公司創造穩定的獲利成長來源。

3. 競爭利基：

儘管台灣便利商店產業競爭激烈，但只要能善用本身優勢，掌握顧客需求，必定能在產業中脫穎而出。我們的主要競爭利基點如下：

- (1) 企業形象佳與品牌知名度高。
- (2) 通路規模優勢與佈點完整性，有利於差異化商品開發及擴張。
- (3) 各溫層物流支援體系完整。
- (4) 具備高度行動力與應變力之經營團隊。
- (5) 經營團隊穩定度高，有助於擬定及執行長期發展策略。
- (6) 集團關係企業型態多元化，資源整合效益佳。
- (7) 強大的系統平台及基礎建設，可創造更多商機。
- (8) 顧客及加盟主的信任度高。

4. 發展前景之有利與不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

- 消費者追求健康自然的樂活 (LOHAS) 意識與日俱增。
- 家庭結構改變，外食人口增加。
- 生活型態改變，安心、歡樂、便利需求提昇。
- 企業社會責任觀念漸受到重視。

(2) 不利因素：

- 便利商店超過 9,000 家，市場逐漸飽和。
- 基層及門市人力招募不易。
- 原物料成本提高、法令影響與公用事業費率提高，增加公司經營成本，物價上揚造成消費行為相對保守。

(3) 因應的對策：

展望未來，統一超商將秉持「融入顧客情境」之理念，持續創新的精神，開發符合顧客需求的商品與服務。此外，我們也將善用本身長期在零售業所累積的經營管理 Know-How，複製移轉成功經驗來協助海內外各轉投資事業的發展，加速邁向成為一流之國際化企業。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 重要用途：一般民生用品。
2. 產製過程：無。

(三) 主要原料之供應狀況：無。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之客戶資訊：

1. 最近二年度占銷貨淨額百分之十以上之客戶名單：

本公司為門市零售賣業，商品主要銷售對象皆為不特定之消費大眾。

2. 最近二年度占進貨淨額百分之十以上之客戶名單：

- (1) 進貨占進貨淨額百分之十以上客戶之名單：

單位：新台幣萬元

年度別	2006年度		2007年度	
	金額	佔全年度進貨淨額比例	金額	佔全年度進貨淨額比例
樂康行銷(股)公司	43,120,484	60%	40,326,485	57%
統御行銷(股)公司	15,628,128	22%	16,014,350	23%
大智通文化行銷(股)公司	5,938,858	8%	8,254,575	12%

- (2) 主要增減變動原因：進貨金額增減係因門市營收波動所致。

(五) 最近二年度生產量值：無。

(六) 最近二年度銷售量值：同第 35 頁「最近二年度主要商品銷售金額與比例」所述

三、從業員工資料：

年度	2006年度	2007年度	當年度截至 2008年4月25日	
員工人數	門市人員	3,080	2,864	
	管理人員	1,600	1,784	
	臨時僱員	3,404	3,004	
	合計	8,202	7,644	
平均年歲	27歲	28歲	28歲	
平均服務年資	3.7	4.8	4.0	
學歷分布 比率(%)	博士	—	—	
	碩士	4.1	4.7	5
	大學	44.4	48	48
	高中	40.5	43.9	43
	高中以下	2	3.5	4

四、環保支出資訊：

(一) 環境會計 (綠色會計)：

統一超商長期以來重視環境保護，透過具體經營政策的落實，展現對土地的關懷及企業公民的責任。相關的具體措施包括：每年提撥一定經費，成立綠色基金，積極投入各項環保教育活動；門市採用節能設備，減少二氧化碳排放並且節省電費，創造企業與環境雙贏的局面；回收門市過期鮮食商品，製成可再利用的肥料。我們透過「綠色會計制度」，將我們對於環保的弱力轉化為財務數據具體呈現。

我們把總部及門市之各類環境投資的相關項目區分為商品、門市、配送、辦公室管理費用、內部環境教育、社會貢獻等六大類，並據此整理出環境支出統計表 (如下表)。統一超商 2007 年於環境保護上之各項資產投資及費用支出合計為 4 億 6,500 萬元，主要包括 (1) 門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理支出，共計 1 億 3,852 萬元；(2) 商品環保包材之採購支出則為 8,373 萬元；(3) 延長設備使用年限之投資與費用支出共計 7,543 萬元；(4) 門市能源節約之設備投資與費用支出共計 5,534 萬元。其他持續推動的政策，包括廚餘回收、食品無添加、無紙化環境、各項綠色採購與社會環保公益等。

(二) 環境支出概況：

1. 環境支出統計表

單位：新台幣元							
分類	項目	內容	效果及資源有效利用 (量) / 減量標準或量	投資	費用	合計	
商品	對於商品之生產、採購及銷售，考量安全性及環境影響	採購紙質便當盒 4,670,000 個及其他環保包材 - PLA 標準冰杯 / 沙拉盒	資源節約			83,730,944	
		商品環境及一般商品檢驗	人體健康的保護			9,846,196	
		針對特定項目之鮮食商品，不使用防腐劑、不含味精並且也顧慮到殘留農藥	鮮食商品檢驗	人體健康的保護		4,421,880	
		符合廢棄物管理與資源回收再利用法規，進行包裝容器回收清除以及食品廢棄物回收再生處理	資源回收處理	2007 年共執行廚餘回收工作 2,476 趟次 (北區過期鮮食回收 213 趟)		7,871,996	
門市	實施能源節約	購置能源節約設備 - 省電燈 318 盞、變壓式冷氣 1,300 台、節水隔熱紙工程、節水兩段式水箱熱源外移工程、腳燈及多媒體點對點門廠設計費	節省能源	45,080,000	10,268,867	278,279,170	
	清潔、廢棄物處理以及實施資源回收	門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理	維護乾淨的環境		138,518,690		
	延長設備、建材等使用壽命	導入鋼製櫃檯 612 套及其他環保性設備維修再利用	減少砍伐 3,060 棵樹並減少資源浪費	51,408,000	24,024,192		
	綠色採購		塑膠快遞單化 4,668,070 只，原料加入 10% 新廢料	延長其化驗使用壽命			6,520,760
			資源回收桶電子台變化，共 1,111 個	降低進口廢棄物之消耗量			728,816
			門市 POA 訂貨櫃採購量，共 4,600 個	減少動物毛皮和石化燃料使用			312,880
			City café 牛皮紙袋使用 30% 再生紙，共 1,195,308 只	減少樹木砍伐			1,417,875
配送	提升裝載效率、縮短配送時間、配送距離 - 減低對環境影響	實施櫃包及鮮食二配制	減少配送的輛數 - 減少 144 趟配送趟次		621,295		
		物流配送車輛之溫室氣體減量及採購環保汽油	減少配送到環境的負擔 - 減少 33.5 公噸 CO ₂ 、採購環保汽油 318 公升		263,580		
	實施定物回收 (資源回收業務)	門市定物回收作業之人力及設備投入	減少廢棄物		76,187		

分類	項目	內容	改善及資源消耗(噸) / 高污染廢棄量	投資	費用	合計
辦公室管理費用	廢棄物處理、資源資源回收以及環境維護	辦公室環境清潔、綠化美化及廢棄物處理	維護乾淨的環境及資源回收 - 實得紙 3,977 公斤、紙類 58,200 公斤、廢紙類 1,050 公斤		7,262,861	36,038,330
	無紙化環境的促進	設備及維護溝通平台、人力資源系統及電子環	減少廢棄物 (減少使用的 33,000 張紙質紙, 降低列印工時 278 小時)		23,974,204	
	環境管理體系的維持	環保熱誠及積極的人事實	維持及促進環境管理體制		4,701,075	
內部環境教育	環境保護宣傳教育	宣導各類環境教育及舉辦有獎季會	實施員工的環境教育		1,205,131	1,205,131
社會貢獻	對外宣傳環境資訊	各類回收教育 / 綠色用品宣導及綠色宣傳有獎季會	對外宣傳環境資訊		2,370,282	42,658,504
		舉辦 7.11 淨潔清潔活動及 clean up the world 活動共 23,648 人次參加	清理 28,774 公斤垃圾		5,077,684	
	舉辦公益與環保及社會公益活動	社區自然故事攝影 / 圖文比賽	推廣環境教育		507,073	
		宣導樂活 LOHAS 活動及 舉辦 Simple Life 音樂節活動	推廣環境教育		6,600,541	
		詩、建築、新社區之社區再造活動	推廣環境教育		1,281,880	
		舉辦 CSR 之各類公益活動	擔負企業社會責任		13,775,440	
	生態保育	贊助動物環保相關團體	推廣環境教育		11,846,025	
投入生態保育工作		保護基地的環境		1,030,880		
合計				66,488,811	368,508,963	434,997,774

2. 2007 年度及 2008 年截至 4 月 25 日止，本公司部分營業門市因違反噪音管制法及廢棄物處理法，經其縣市環保機關罰款分別為 979,294 元及 200,538 元。

(三) 主要環保投資之效益展現：

1. 主要環保設備節能省源效益展現：

■ 開放式冰箱熱源外移

共進行 54 台開放式冰箱熱源外移，設備投資 2,430,000 元，共節省電力 7.7 萬度電 / 月。

■ 全店環保冷煤導入進度

全店冰箱導入環保冷煤 237 店，環保冷煤符合京都議定書協議，避免臭氧層破壞。

■ 新開店變頻冷氣導入

新開店變頻冷氣導入約 1,300 台，設備投資 13,000,000 元；平均省電率 10%，以節電 200 度 / 月 / 台計算，1,300 台可節省 26 萬度 / 月的電耗。

■ 導入省電器

導入 318 臺，設備投資 23,850,000 元；平均節電率 11.5%，節電度數達 69.4 萬度 / 月；2007 年門市用電約 19,000 度 / 月 / 店，節電度數約達 2,185 度 / 月 / 店。

■ 2007 年 7 月 -10 月份縮減除塵燈及招牌燈點亮時間

點亮時間由 18:00-05:00 調整為 18:00-01:00，每日減少 4 小時用電；單店節電 192.5 度 / 月 / 店，導入 4,397 店，投資計 5,800,000 元；全公司每月可節電約 84.6 萬度電。

■ 導入攝影權機

全公司導入 612 臺，設備投資 51,408,000 元，減少砍伐樹木 3,060 棵。原本權機採木製，除需砍伐樹木外，其使用年限較短並無法回收再利用。

■ 賣場及驗機照明系統導入 32W 日光燈具

全公司導入 250 店，總共節電 453 度電 / 月 / 店，合計節省 11.3 萬度電 / 月。門市原本採 36W 日光燈，現採 32W 日光燈較 36W 燈省 7W / 小時 / 盞。

2. 消費者食品安全保護：

為確保消費者吃的安心，並為消費者健康把關，每項鮮食產品上市前，我們都會進行不含防腐劑、微生物及包材的嚴格檢驗。2007 年共投入檢驗費 4,421,800 元；共有 223 項鮮食產品無添加防腐劑。

(四) 改善措施：

本公司業已要求各營業門市確實改善，並對各門市加強宣導相關規定。

(五) 因應歐盟環保指令 (RoHS) 之相關資訊：

本公司與各子公司的產品均無直、間接外銷歐洲或無涉及歐盟環保指令 (RoHS) 相關規範。

五、勞資關係：

(一) 福利健全

1. 整合集團人事制度與入資系統：

統一超商與所屬關係企業，共同進行各項入資制度的整合與修訂，健全集團人才庫與職涯規劃制度，為集團建立內部人才發展公平、合理的環境。

2. 完善的員工福利措施：

本公司於 1987 年 12 月 21 日奉台北市政府社會局 (76) 北市社二字第 58459 號函成立職工福利委員會，由勞資雙方推舉委員，定期舉辦各項活動，並辦理員工健康檢查及在職進修補助等各項福利措施。

統一超商提供之福利措施包含自選式福利、資深員工出國旅遊、員工健康檢查、員工福齡信託、社團補助、圖書中心、優惠購物活動、結婚與葬禮補助、支薪陪產假、女性員工宿舍、員工團體保險、員工旅遊及職工福利委員會各項優惠補助等多項優質福利措施，以滿足員工之需求。

3. 整合集團資源之教育訓練體系：

統一超商成立 PCSC 學習中心，發展共通性流通管理訓練課程，並提供轉投資事業相關的教育訓練協助，以充分運用集團訓練經費及資源，達成人才培育的最大效果。另一方面，積極運用數位學習系統，讓員工清楚掌握個人學習路徑；同時結合線上課程、線上測驗、教室演練與上傳學習報告等多種學習方式，進一步擴大培訓效益；並且利用數位學習系統，整合各事業體流通 Know-How，達到技能傳承與集團內知識共享的目的。

4. 提供內部創業機會：

鼓勵員工加入委託加選行列，並給予各項優惠，以期員工與公司一同成長。

5. 安全和諧的工作環境：

統一超商提供員工安全及兩性互動和諧的工作環境，並訂有相關危機處理作業辦法。除此之外，統一超商定期檢測室內空氣品質、水質、照明度及定期清潔消毒工作場所等，以創造優質工作環境。另外，為了保障員工身體健康及工作安全，每位員工自到職日起，即加保團體意外險、壽險、醫療險，並提供健康檢查補助。

6. 退休制度：

(1) 勞動基準法舊制退休辦法：

本公司於 2007 年 1 月 29 日修訂員工退休辦法，適用所有正式聘僱之職工。依該辦法規定，年資之計算係自受僱日起算。每位員工 15 年以內 (含) 之服務年資每滿一年給予兩個基數；第十六年起每增滿一年給予一個基數之退休金，不足一年之年資，未滿半年者以半年計，滿半年以一年計，最高基數以 45 個基數計算。員工退休金之支付係根據服務年資及其核准退休時一個月平均工資計算 (平均工資之計算依勞動基準法有關規定辦理)。

(2) 調任同仁舊制年資退休金保障辦法：

- a. 統一超商流通次集團關係企業和統一企業集團成員互調人員年資照計。
- b. 關係企業間之退休金分擔，依調任員工任職各關係企業之工作年資比例計算。

(3) 勞工退休金條例 (新制)：

自 2005 年 7 月 1 日起本公司配合勞工退休金條例實施，適用所有聘僱員工，依規定由員工依照個人意願，選擇勞動基準法公司退休辦法 (1) 或勞工退休金新制；選擇勞動基準法公司退休辦法後五年內仍可選擇勞工退休金新制。依照勞工退休金條例規定，提繳方式以員工每月依勞工退休金提繳工資分級表，按月提撥 6% 退休金至勞保局個人帳戶內。

(二) 勞資關係：

1. 暢通的溝通管道：

除於總部設立聯合服務中心及 E-MAIL 信箱協助解答員工問題外，更於內部網站成立同仁線上討論區，以提供員工在工作及生活上之溝通與意見交流的橋樑。

2. 人事制度：

本公司訂有員工手冊、獎懲及激勵辦法，設有委員會執行相關作業，更訂定員工自律公約，以明確規範員工行為與操守。

本公司之員工自律公約，針對員工行為、品德與倫理操守要求事項如下：

- (1) 員工不得營私舞弊、挪用或虧欠公款、涉及各項非法行為、違反各種契約、損壞公物與損害公司名譽等行為。
- (2) 員工不得以性要求、具性意味或性別歧視之言語、行為，對他人造成侵犯、影響其工作表現或作為勞務契約成立、報酬、考績、升遷降調、獎懲之交換條件。

- (3) 員工不得送禮或宴請上司，上司得以慰勞部屬辛勞致贈物品或宴請下屬。
- (4) 員工不得與業務相關廠商或個人，做非公務行為之金錢交易活動。
- (5) 員工不得向業務相關廠商或個人索取任何利益。
- (6) 員工不得擅自以公司名義對外做發表、陳述、展示之行為。
- (7) 員工對本身承辦之業務負有保密之責，且絕不協助任何與公司利益相左、處於競爭狀態之企業或個人，知悉公司業務機密。
- (8) 員工之出勤與各項行為規範，需符合人事彙編之規定。

3. 勞資協商情形：

統一起向一向視員工為公司最大資產，並努力將公司未來願景與同仁的發展目標相結合，因此長年以來勞資雙方互動良好，勞資關係和諧。

4. 勞資糾紛所遭受之損失：

本公司提供員工完善福利制度與優良工作環境，且設置暢通溝通管道，故不至於產生重大勞資糾紛並導致重大損失。

六、重要契約：

2008年4月15日

契約性質	當事人	契約起始日期	主要內容	履行條款
區域授權合約	美國7-ELEVEN, INC.	2000.07.28 - 永久契約	1. 契約再續約：美國7-ELEVEN, INC. 與本公司單獨於授權區域內關於「超級商店」之特別經營權，並使用有關7-ELEVEN系統、商標、營業秘密、商標及服務標章之權利。 2. 本公司每月須給付權利金予美國7-ELEVEN, INC.	應盡最大能力，管理與經營在授權區域經營「超級商店」之義務，並不將經營權或外依本約從事超級商店之經營業務，或本約終止後一年內在任任何區域從事超級商店之經營。
長期貸款合約	交通銀行商業銀行 / 東方匯理銀行 / 匯豐銀行 / 中國銀行商業銀行 / 台北富邦銀行 / 三菱東京日聯銀行 / 三井住友銀行 / 渣打商業銀行 / 加拿大帝國商業銀行 / 華南商業銀行 / 台灣土地銀行	2007.01.28-2010.09.28	70億元聯合信用貸款。	依據經濟會計師查核簽證之年度及半年度合併報表，計算下列三項財務比率限制： 1. 負債與資本100% [(中長期債務總額+銀行借款) / (息一年或一年營業週期內歸還之長期負債) + 短期與長期應付(內)外公司債 (也可轉換公司債)] / 有形淨資產] 2. 利息保障倍數 ≥ 5 [(稅前淨利+利息+折舊+攤銷) / 利息費用] 3. 有形淨資產 ≥ TWD150億元。 [淨值-無形資產]
長期保證合約	臺灣銀行	2003.05.10-2009.06.12	7億元公司債保證合約。	無
長期保證合約	台北富邦銀行	2003.05.10-2009.06.13	8億元公司債保證合約。	無
長期貸款合約	臺灣銀行	2007.12.21-2009.12.21	3億元信用貸款。	無
長期貸款合約	台北富邦銀行	2007.07.20-2010.06.10	5億元信用貸款。	無
長期貸款合約	中國銀行商業銀行	2007.11.05-2010.02.05	0.5億元信用貸款。	無
長期貸款合約	台灣國際商業銀行	2007.12.31-2009.12.31	5億元信用貸款。	無
長期貸款合約	玉山銀行	2007.10.22-2010.10.22	3億元信用貸款。	無
長期貸款合約	國泰世華商業銀行	2007.08.30-2010.08.30	6億元信用貸款。	無
長期貸款合約	華南商業銀行	2007.03.27-2009.03.27	5億元信用貸款。	無
長期貸款合約	交通銀行商業銀行	2008.01.26-2010.01.25	6億元信用貸款。	無
長期貸款合約	彰化銀行	2008.01.04-2010.02.28	5億元信用貸款。	無
長期貸款合約	渣打銀行	2007.10.27-2009.10.27	5億元信用貸款。	無
長期貸款合約	永豐商業	2007.06.22-2009.06.22	5億元信用貸款。	無

陸、財務概況

一、最近五年度明細資產負債表及損益表

(一) 明細資產負債表

單位：新台幣千元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					當年度截至2006年3月31日財務資料 (註一)
		2003年	2004年	2005年	2006年	2007年 (註二)	
流動資產		6,583,792	4,704,714	6,466,023	7,684,320	13,351,641	15,762,768
基金及投資		12,788,841	13,763,713	17,664,427	19,248,408	19,277,238	19,899,297
固定資產		6,833,018	9,103,812	6,954,385	6,851,322	7,644,534	7,476,868
無形資產		-	-	-	73,007	98,380	113,016
其他資產		1,634,198	1,532,690	2,540,690	2,261,529	2,273,719	2,279,862
資產總額		27,839,849	29,104,939	33,635,425	36,318,766	42,637,512	46,582,011
流動負債	分配前	10,428,895	10,507,595	13,437,482	17,293,024	17,558,683	18,671,586
	分配後	12,825,338	13,504,107	16,816,439	21,805,742	尚未分配	尚未分配
長期負債		2,200,000	2,700,000	3,320,000	1,114,994	6,788,000	7,588,000
其它負債		1,404,175	1,525,528	1,704,818	1,027,574	2,132,349	2,165,054
負債總額	分配前	14,033,070	14,823,113	18,462,300	21,335,592	26,383,032	28,336,640
	分配後	16,429,483	17,729,725	21,841,257	23,848,310	尚未分配	尚未分配
股本		9,584,995	9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604
資本公積		-	-	-	-	-	-
保留盈餘	分配前	5,103,144	5,275,970	6,022,052	6,465,423	6,575,116	7,416,507
	分配後	2,230,112	2,369,367	2,643,095	2,952,705	尚未分配	尚未分配
金融商品未實現損益		-	-	-	359,191	499,191	969,335
累積換算調整數		28,690	-55,758	-521	6,958	58,567	-63,165
未認列金融工具成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	13,806,799	14,371,825	15,173,125	15,983,174	16,254,480	17,165,371
	分配後	11,410,396	11,465,213	11,704,168	12,470,456	尚未分配	尚未分配

(註一) 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。2006年第一季則未經會計師查核。

(註二) 截至申報日(3/31)止。2007年度之數據由本報財務委員會決議分派。

(二) 明細損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣千元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					2006年3月31日財務資料 (註一)
		2003年	2004年	2005年	2006年	2007年 (註二)	
營業收入		\$77,861,616	\$80,043,099	\$93,673,618	\$99,079,618	\$102,363,841	24,477,348
營業毛利		23,371,044	24,559,257	28,159,084	30,242,681	31,744,297	7,467,291
營業費用		3,321,404	3,105,912	4,177,048	4,514,001	4,853,533	841,576
營業外收入及利益		943,919	836,926	821,404	983,954	907,093	338,199
營業外費用及損失		339,591	242,446	367,689	368,367	950,590	67,491
繼續營業部門稅前損益		3,034,732	3,785,938	4,630,654	5,857,588	4,810,996	1,112,284
繼續營業部門稅後損益		3,681,605	3,047,397	3,952,685	3,822,328	3,622,413	841,479
會計師核及變動之累積影響數		-	-	-	373	-	-
本期淨損益		3,681,605	3,047,397	3,952,685	3,822,328	3,622,413	841,479
每股盈餘(元)		4.29	3.33	3.99	4.18	3.95	0.92

(註一) 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。2006年第一季則未經會計師查核。

(註二) 截至申報日(3/31)止。2007年度之數據由本報財務委員會決議分派。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所	簽證會計師姓名	查核意見
2003年	寶誠會計師事務所	賴春田 林東魁	修正式無保留意見
2004年	寶誠會計師事務所	林東魁 陳美姿	修正式無保留意見
2005年	寶誠會計師事務所	林東魁 陳美姿	修正式無保留意見
2006年	寶誠會計師事務所	林東魁 陳美姿	修正式無保留意見
2007年	寶誠會計師事務所	蔡金拋 陳美姿	修正式無保留意見
2008年第一季	寶誠會計師事務所	蔡金拋 張明輝	保留式核閱意見 (註)

註：2008年第一季財務報告係經會計師核閱，於其中說明該註記事項之長期股權投資所採用之投資成本法及附註十一等資料，係依各被投資公司均採自編未經會計師核閱之財務報告計算及揭露，因此會計師僅以此為保留式核閱報告。

(四) 最近五年度更換會計師說明：

因寶誠會計師事務所內部工作調整，本公司自 2003 年度起之財務報表查核簽證會計師變更為賴春田及林東魁會計師，2004 年度起之財務報表查核簽證會計師變更為林東魁及陳美姿會計師，2007 年 7 月 1 日起之財務報表查核簽證會計師變更為蔡金拋及陳美姿會計師，2008 年度起之財務報表查核簽證會計師變更為蔡金拋及張明輝會計師。

二、最近五年度財務分析：

項目	年度	最近五年度財務分析 (註一)					前年度截至 2008年3月31日財務資料 (註一)	
		2003	2004	2005	2006	2007		
財務結構	負債佔資產比率 (%)	51.41	50.77	54.89	55.00	61.66	62.26	
	長期資金佔固定資產比率 (%)	234.26	185.69	265.92	240.56	380.27	329.66	
償債能力	流動比率 (%)	63.13	44.39	47.83	45.59	76.07	84.42	
	速動比率 (%)	36.30	16.96	21.23	23.62	54.22	65.60	
	利息保障倍數	58.60	58.72	61.41	74.54	96.16	28.67	
經營能力	應收款項週轉率 (次) (註二)	-	-	-	-	-	-	
	平均收現日數 (註二)	-	-	-	-	-	-	
	存貨週轉率 (次)	28.25	26.48	26.08	24.42	24.00	6.03	
	應付款項週轉率 (次)	18.03	9.97	11.44	10.20	9.62	2.12	
	平均銷貨日數	13.00	14.88	14.00	15.00	15.00	15.00	
	固定資產週轉率 (次)	11.39	8.88	13.47	14.59	13.39	3.27	
	總資產週轉率 (次)	2.60	2.77	2.78	2.75	2.40	0.54	
獲利能力	資產報酬率 (%)	14.21	10.86	11.81	11.06	9.34	2.13	
	股東權益報酬率 (%)	28.66	21.63	24.73	24.54	22.47	5.06	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	38.69	34.87	45.64	40.32	53.03	9.20
		稅前純益	45.63	41.37	50.60	55.26	52.56	12.15
	純益率 (%)	4.73	3.76	3.90	3.62	3.54	3.44	
每股盈餘 (元)	4.29	3.33	3.99	4.16	3.96	0.92		

項目	年度	最近五年財務分析 (註一)					最近年度截至 2008年3月31日財務資料 (註一)
		2003	2004	2005	2006	2007	
現金流量	現金流量比率 (%)	64.47	53.15	57.90	52.90	34.67	14.56
	現金流量覆蓋比率 (%)	98.65	82.58	87.68	99.63	103.09	104.71
	現金再投資比率 (%)	22.62	13.58	16.21	22.05	8.43	7.51
償付度	營運償付度	2.06	2.26	2.07	2.02	1.86	2.21
	財務償付度	1.02	1.02	1.02	1.02	1.02	1.05

請參閱最近二年度各項財務比率變動原因。(若比率變動未達20%者可見分析)

■ 長期投資佔固定資產比率：主要係因2007年度向銀行聯益貸款所致。

■ 流動比率、速動比率：主要係因2007年度向銀行聯益貸款致使帳上現金及短期流動金融資產增加所致。

■ 現金流量比率、現金再投資比率：主要係因2007年度並未派息，因此營運活動之現金流量較去年同期大幅減少所致。

(註一) 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，2008年第一季則未經會計師查核。

(註二) 本公司經營等業務均作帳，故不適用。

(註三) 以上財務比率之計算公式如下：

■ 財務結構

- (1) 負債佔資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金佔固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

■ 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 稅前純益及利息費用扣除稅 / 本期利息支出。

■ 經營效率

- (1) 總收款項 (包括應收帳款與經營產生之應收票據) 週轉率 = 營業淨額 / 各期平均總收款項 (包括應收帳款與經營產生之應收票據) 總額。
- (2) 平均收款日數 = 285 / 總收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付帳款 (包括應付帳款與經營產生之應付票據) 週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付帳款 (包括應付帳款與經營產生之應付票據) 總額。
- (5) 平均應付日數 = 285 / 存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率 = 營業淨額 / 固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 營業淨額 / 資產總額。

■ 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = (稅後淨益 + 利息費用 × (1 - 稅率)) / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後淨益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益率 = 稅後淨益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

■ 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量覆蓋比率 = 最近五年營業活動淨現金流量 / 最近五年度 (資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

■ 償付度

- (1) 營運償付度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務償付度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告書：請參閱第 58 頁。

四、最近年度財務報告書：請參閱第 60 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請參閱第 97 頁 ~ 第 137 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至 2008 年 3 月 31 日止財務週轉困難之情事：無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析：

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2007年度	2006年度	差異	
				增(減)金額	變動比例%
流動資產		13,351,541	7,864,320	5,487,221	69.34%
長期投資		19,277,238	19,246,498	26,740	0.15%
固定資產		7,644,584	6,951,322	703,212	11.59%
其他資產		2,273,719	2,261,529	12,180	0.54%
資產總額		42,630,512	36,318,766	6,311,746	17.40%
流動負債		17,550,683	17,269,824	257,659	1.49%
長期負債		6,703,800	1,114,934	5,586,086	501.90%
負債總額		26,389,832	20,335,592	6,047,440	29.74%
股本		9,151,604	9,151,604	0	0.00%
資本公積		—	—	—	—
保留盈餘		6,575,118	6,465,423	109,695	1.70%
股東權益總額		16,254,480	15,983,174	271,306	1.70%

1. 最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 流動資產增加：本公司於 2007 年進行銀行融資 67 億元，以改善財務結構，使帳上現金及短期流動金融資產增加所致。
- (2) 長期負債增加：主要係本年度向銀行融資 67 億元長期借款所致。

2. 最近二年度財務狀況變動影響：上述變動對本公司並無重大影響。

3. 未來因應計畫：本公司未來營運活動所產生之營運資金及部分運用金融機構融資所得之資金，將足以支應本公司未來營運之需求。

二、經營結果分析：

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2017年度	2016年度	差異	
				增(減)金額	變動比例%
營業收入		92,363,841	90,079,618	2,284,223	2.56%
營業毛利		31,744,297	30,242,681	1,501,616	4.97%
營業費用		25,980,764	25,729,688	1,162,084	4.52%
營業淨利		4,852,533	4,514,001	339,532	7.52%
營業外收入及利益		987,093	983,954	3,139	0.35%
營業外費用及損失		950,560	360,367	590,193	163.76%
繼續營業部門稅前淨利		4,879,066	5,057,588	-247,522	-4.89%
所得稅費用		1,187,653	1,235,633	-47,980	-3.88%
會計原則變動調整影響數		—	373	-373	-100.00%
本期淨利		3,622,413	3,822,328	-199,915	-5.23%

1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業收入增加：主要係因本公司店數持續增加。
- (2) 營業毛利、營業淨利增加：主要係因本公司持續開發新產品及新服務，並有效控制經營成本，因此帶動營業毛利及營業淨利成長。

- (3) 營業外費用及損失增加：主要係因本公司及子公司於 2007 年依據第 34 號會計公報規定，秉持穩健保守的會計原則，針對帳上成本法投資共計提列 6.3 億元減損損失。
- (4) 繼續營業部門稅前淨利、本期淨利減少：主要係因營業外提列減損損失所致
2. 預期未來一年度銷售數量及其依據，以及對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：本公司預計 2008 年度營業仍呈持續成長趨勢，故預估銷售量得以持續成長。

三、現金流量分析：

(一) 本年度現金流量變動情形分析

單位：新臺幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	溢利計劃
3,238,414	6,884,785	(3,444,938)	5,678,691	—	—

1. 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約 68.85 億元，主要係因本公司營運體質健全，獲利穩定，因而維持穩定的現金流入。
2. 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約 59.37 億元，主要係本年度取得債券型基金及商業本票等金融資產、購置營業相關之固定資產及新增長期股權投資。
3. 融資活動：來自融資活動之淨現金流入約 24.93 億元，主要係本年度為改善財務結構，因而向銀行舉借長期借款。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣千元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	溢利計劃
5,678,691	7,086,010	(7,088,671)	5,681,030	—	—

1. 營業活動：2008 年度預估銷售收入仍可穩定成長，致營業活動可產生淨現金流入。
2. 投資活動：主要係支付新增長期股權投資及購置固定資產借款等。
3. 融資活動：主要係預估支付現金股利、董事監察人酬勞及償還公司債。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新臺幣千元

計劃項目	實際或預計之資金來源	實際或預計完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形						
				2006 年度	2007 年度	2008 年度	2009 年度	2010 年度	2011 年度	2012 年度
投資新門市店	營運資產及金融機構	各年度	6,404,290	826,513	938,528	1,080,281	889,742	889,742	889,742	889,742
購買 P.O.S. 設備	營運資產及金融機構	各年度	937,936	143,843	125,582	146,864	130,304	130,304	130,304	130,304
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	2,720,857	113,102	261,696	501,951	461,277	461,277	461,277	461,277
門市其他設備新增/汰換	營運資產及金融機構	各年度	3,046,835	457,242	1,162,387	811,873	391,301	391,301	391,301	391,301

(二) 預計可能產生效益：

1. 預計可增加之產銷量、值及毛利：

單位：新臺幣千元

年度	項目	銷售量	毛利
2008	投資新門市店	3,182,020	982,074
2009	投資新門市店	3,248,680	1,052,807
2010	投資新門市店	3,248,680	1,052,807
2011	投資新門市店	3,248,680	1,052,807
2012	投資新門市店	3,248,680	1,052,807

2. 預計可產生之其他效益說明：

本公司購買 POS 設備及系統開發預計效益如下：

- (1) 掌握消費者需求變化，強化產品服務研發能力。
- (2) 有效掌握庫存變化，提升經營效率。

五、最近年度轉投資政策分析：

(一) 轉投資政策與計劃：

從開設台灣第一家便利商店開始，統一超商不斷在引領新的生活時尚，帶動台灣零售產業的進步與發展。以滿足消費者的需求為核心經營理念，持續複製成功的經驗與模式，讓統一超商的投資領域包含便利商店、藥妝、餐飲、量販超市、生活百貨等事業體。經營區域橫跨台灣、中國大陸、菲律賓、越南及加拿大。2007年，統一百華（阪急百貨）、統一時尚（Plaza）、酷聖石冰淇淋（Cold Stone）及台灣馬莎（Marks & Spencer）百貨在 2007 年開始正式營運。2008 年將持續引進餐飲事業 - 午茶風光、寵物事業 - 寵物達人及線上購物事業 - 台灣樂天市場。從實體銷售通路到虛擬購物平台，從精緻餐飲美食到生活流行百貨，讓統一超商的事業版圖更形完整，與消費者的互動更加密切。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因：

本公司 2007 年度重要之長期投資情形如下：

項目	說明	2007 年度投資金額	獲利或虧損之主要原因
統一百華（股）公司（阪急百貨）		210,000 仟元	處於經營初期，營業獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
台灣馬莎（股）公司（馬莎百貨）		128,264 仟元	處於經營初期，營業獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統合開發（股）公司		260,055 仟元	營業模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一超商中國控股有限公司		518,457 仟元	該子公司營業模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一精工（股）公司		87,884 仟元	產品成本劇烈上漲，影響獲利能力。
統一超商維京控股公司		65,252 仟元	該子公司營業模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。

六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估：

(一) 風險管理之政策與組織架構

本公司致力於維護完整的風險管理系統，並將整個集團組織與子公司列為風險管理範圍，由公司之董事會、各階層管理人員及員工共同參與並推動風險管理的執行。

除遵守相關法令的規定外，對各項營運活動中可能面臨之潛在風險，本公司也主動依據其風險特性與影響程度予以辨識、分析、衡量、監控、回應、報告及改進，在合理確保公司達成策略目標的同時，亦能有效維持並控制相關潛在的風險。

本公司主要風險管理組織及各項風險管理執行與負責單位如下

1. 策略營運風險：各事業群及子公司制定投資與營運的事前計劃與風險評估，由本公司策略規劃群定期進行相關的指標分析，並於每月的「統一流通次集團月會」中進行營運績效追蹤及分析，以確保每項事業體的經營策略能符合其營運目標及經營願景。
2. 財務風險、流動性風險、信用風險：由本公司財務群依據法令、政策及市場之變化，訂定各項策略、程序與指標，定期分析及評估相關風險的變化狀況，並採取適當的因應措施，以降低公司整體潛在的風險。
3. 市場風險：各事業單位依據功能執掌，針對國內外重要政策、法令及科技變動，進行分析評估，並據此採取適當因應措施，以降低未來潛在經營風險。此外，本公司亦成立跨單位之法規鑑別小組，並定期召開「法規鑑別會議」，隨時掌握最新法規變動資訊，以採取適當之因應措施。另外，各單位主管也組成「危機處理小組」，針對可能發生或已發生的市場風險與危機進行有效的控管與處理。
4. 稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行檢查程序及方法，藉由稽核計畫及自行檢查作業之執行，不斷對以上各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。

(二) 風險事項的分析評估

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動：

利率變動對本公司之風險，主要係來自於因應營運發展所需之長短期借款而產生之利息支出款額，由於本公司具有現金流入快速之特性，還款速度極快，因此利率變動對損益並不會有重大之影響。

(2) 匯率變動：本公司進銷貨均以新台幣為主，進口商品佔總銷貨比重極低，因此匯率變動對損益並不會有重大之影響。

(3) 通貨膨脹：最近年度通貨膨脹，對本公司損益並無重大之影響。

2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1) 公司政策：

本公司專注經營相關的零售流通事業，並未從事高風險及高槓桿的投資，然為能有效控管相關風險，提昇財務運作安全性，本公司已依據證期局的相關法令規定，訂定包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」以及「背書保證作業程序」等相關作業規範，同時本公司之稽核單位依據證期局訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有相關制度進行風險管理及評估作業。

(2) 本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形，獲利或虧損之原因如下：

a. 資金貸與他人：

2016 年度					
貸與對象	借款期間		期末款項	利率	利息收入總額
	發生日期	金額			
統一星都汽車百貨(股)公司	2016.04-2016.05	\$ 20,000	\$ —	2.82%	\$ 46
二十一世紀生活事業(股)公司	2016.01-2016.02	5,000	—	2.51%-2.52%	10
			\$ —		\$ 64

註：2017 年度及 2018 年度第一季與資金貸與他人情形。

b. 背書保證：

因應本公司之轉投資公司實際營運資金之需求，本公司對各該公司之銀行融資額度提供合理之背書保證金額，對各該公司背書保證明細如下：

被背書保證對象	關係	2017 年之背書保證總額		截至 2018 年 03 月 31 日止之背書保證總額	
捷安行銷(股)公司	聯營往來關係	新台幣	600,000 仟元	新台幣	600,000 仟元
統一吉華(股)公司	本公司之子公司	新台幣	177,340 仟元	新台幣	424,001 仟元
大智通文化行銷(股)公司	本公司之子公司	新台幣	90,000 仟元	新台幣	50,000 仟元
統一國際藝文(股)公司	本公司之子公司	新台幣	15,000 仟元	新台幣	15,000 仟元
統一買家(股)公司	本公司之子公司	新台幣	8,000 仟元		—
武漢統一聖多美快格有限公司	本公司之孫公司	USD	3,500 仟元	USD	3,500 仟元
統一精工(股)公司	本公司之子公司	USD	3,000 仟元	USD	3,000 仟元
Philippine Seven Corp.	本公司之孫公司	USD	4,000 仟元	USD	4,000 仟元

註：本公司對外背書保證總額以淨值 10% 為限，對單一企業背書保證之金額以不超過淨值 20% 為限。

c. 衍生性商品交易：

本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約以進行避險。

被避險項目	指定之避險工具		現金流量避險產生期間	相關損失或收益備註及會計科目	
	指定為避險工具之金融商品	公平價值			
		2017 年 12 月 31 日			2018 年 03 月 31 日
應付公司債	利率交換合約	(\$5,070)	(\$5,117)	2016B-2016B 2016B-2018年	

(3) 未來因應措施：

在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- (1) ETC 加值：為加大與其他便利商店的競爭優勢，預計在 2008 年導入門市 ETC 加值服務，並販售車上及新增欠費補單等項目，增加 7-ELEVEN 服務便利性。
- (2) icash 紅利點數：7-ELEVEN 自 2004 年推出 icash 後，已成功提昇消費購物免帶零錢及快速結帳的便利性，截至 2007 年底發卡量已達 500 萬張，為有效提升使用者的忠誠度，大幅提昇 icash 持有者的尊榮感，預計在 2008 年導入 icash 紅利點數機制。
- (3) 遊戲卡加值虛擬平台：因應市場虛擬化趨勢，傳統遊戲卡以實體卡片作為交易方式，未來，遊戲卡點數將以虛擬平台進行加值，可使門市作業省力化，達到免訂貨、降低高單價點數卡庫存外，對供應商而言，透過虛擬銷售，商品導入門檻降低，有助本公司鎖住重大業者行銷資源以持續加速本公司成長力道及競爭力。
- (4) 本公司 2008 年預計投入之系統相關研發費用為 460,218 仟元

4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施，因此對本公司財務業務並未產生重大之影響，另公司業已成立跨單位的法規產別小組，隨時掌握最新法規變動資訊。

5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司密切觀察網路商務、電信發展趨勢及消費金融相關產業變化與科技發展，綜觀最近年度變化之情形，對本公司財務業務並無重大影響。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司致力於提供社會大眾最安心、便利、優質的商品及服務，以高於國家規範之標準自我要求，確保消費者權益，統一起見積極參與社會公益及環保活動，善盡良好企業公民責任，邁向企業永續發展的經營目標。2005 年及 2006 年連續兩年榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」；2007 年 3 月在 1,100 家企業中脫穎而出，獲得天下雜誌第一屆「企業公民獎」表揚，是百貨批發零售業唯一入圍得獎的企業；2007 年 10 月，統一起見獲得天下雜誌「十大最佳聲譽標準企業」第三名，僅次於台積電及鴻海，為服務業中表現最亮眼的企業。此外，針對颱風、地震、SARS、火災、人員傷亡等各種天然或人為災害的防治，統一起見均已詳定完善的應變措施，並有快速動員的豐富經驗，一旦面臨重大危機事件，總部也會立即成立跨部門緊急應變小組，即時了解情況，商討最適解決方案，迅速將災害對企業可能造成的傷害性降至最低。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9. 進貨或銷售集中所面臨之風險及因應措施：無。

10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

12. 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

13. 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

- (一) 2007 年度關係企業合併營業報告書：請參閱第 138 頁～第 147 頁。
- (二) 2007 年度關係報告書：請參閱第 148 頁～151 頁。

二、私募有價證券辦理情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

三、子公司持有或處分本公司股票情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、有無證券交易法第三十六條第二項第二款之事項：最近年度及截至年報刊印日止，並無發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

玖、補充揭露事項

一、關鍵績效指標

	2007 年	2006 年
營業利率率 (%)	4.74%	4.51%
純益率 (%)	3.54%	3.82%
每股盈餘 (元)	3.06	4.18
股東權益報酬率 (%)	22.47%	24.54%
存貨週轉率 (次)	24.00次	24.42次

二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

(一) 備抵呆帳

就應收帳款及其他應收款期末餘額之收回可能性予以評估提列之。

(二) 存貨

本公司進貨係以實際成本為入帳基礎，成本計價方法係採零售價法估算；對於呆滯及可能過時之存貨均已提列適當之備抵損失，呆滯損失列為當期損失。

(三) 金融資產

1. 公平價值變動列入損益之金融資產

- (1) 屬權益性質者係採交易日會計；屬受益憑證係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
- (2) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益，上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值；開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

2. 備供出售金融資產

- (1) 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目，上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
- (3) 若有減損之客觀證據，則認列減損損失，若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

3. 無活躍市場之債券投資

- (1) 係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值(買價)衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 無活躍市場之債券投資係以攤銷後成本衡量。
- (3) 若有減損之客觀證據，則認列減損損失，若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列當期損益，該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

4. 以成本衡量之金融資產

- (1) 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值（買價）衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

5. 衍生性金融商品

- (1) 以交易為目的：屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零，於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
- (2) 以避險為目的：符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值（中價）變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：
 - a. 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
 - b. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

6. 採權益法之長期股權投資

- (1) 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產之公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度減銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於半年度及年度編製合併報表。
- (2) 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以低於該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有青睞保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失。
- (3) 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

三、公司適用避險會計之目標與方法

(一) 以避險為目的：

符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

1. 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
2. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

(二) 本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約，以進行避險：

資產負債項目	指定之避險工具		現金流量預測產生利得	利得損失預測於損益表認列時間	
	指定為避險工具之金融商品	公平價值			
		2007年12月31日			2008年12月31日
應付公司債	利率交換合約	(\$ 13,70)	(\$ 14,004)	2008.1~2008.6	2008~2008年
項目	2007年12月31日		2008年12月31日		
股東權益增減調整數之金額	\$ 9,004		(\$ 14,004)		
任股東權益轉列當期損益之金額	\$ —		\$ —		
任股東權益轉列非金融資產（負債）之金額	\$ —		\$ —		

四、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

(一) 取得專業證照情形：

國際內部稽核師（CIA）：1 位。
企業內部控制基本能力測驗：5 名

(二) 接受專業訓練情形：

會計主管，上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班（43 小時）。

1. 各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表	054
2. 各經理人目前兼任其他公司之職務表	056
3. 內部控制制度聲明書	057
4. 監察人審查報告書	058
5. 財務報告	060
6. 合併財務報表暨會計師查核報告	097
7. 關係企業合併營業報告書	138
8. 關係報告書	148



各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表

姓名	目前兼任其他公司之職務
高育恩	<p>董事：統一企業(股)公司；統一實業(股)公司；大統集團(股)公司；光大動物(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；台灣神糧(股)公司；神糧生物科技(股)公司；萬豐投資(股)公司；統一開發(股)公司</p> <p>董事：台南紡織(股)公司；太子建設開發(股)公司；大成工程(股)公司；萬通利華投資(股)公司；統一企業中國投資有限公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；其爾維京群島高統一起高投資公司；其爾維京群島高統一起高中國投資公司；統一超商網購零售(股)公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；其爾維京群島高統一起高超市中國投資公司；Ka Yu (BVI) Investment Co, Ltd； Global Strategic Investment Inc.； President Energy Development (Cayman) Ltd； UNI-Home Tech Corp.； Cayman President Holdings Ltd.</p>
林萬生	<p>董事：統一全球(股)公司；統發實業(股)公司；統發半導體(股)公司；統一藥品(股)公司；統一藥品(股)公司；統一康巴克(股)公司；統一康源(股)公司；統一巴拿(股)公司；統發行銷(股)公司；統一生物科技(股)公司；統口開發(股)公司；統一客運服務(股)公司；南興木業(股)公司；統發生物科技(股)公司；凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統宇投資(股)公司；統發投資(股)公司；統發投資(股)公司；統仁實業(股)公司；新福統一企業食品有限公司；天津統一企業食品有限公司；惠山統一企業有限公司；中山統一企業有限公司；廣州統一企業有限公司；鄭州統一企業有限公司；德家源食品有限公司；北京統一飲品有限公司；南昌統一企業有限公司；統一企業(中國)投資有限公司；成都統一企業食品有限公司；麗山統一企業食品有限公司；昆明統一企業食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；合肥統一企業有限公司；瀋陽統一企業有限公司；上海統發食品有限公司；福州統一企業有限公司；上海松江統一企業有限公司；廣州統一康源食品科技有限公司；統一(上海)商貿有限公司；上海統一康巴克藥研有限公司；President Global Corp.；統一國際開發(股)公司；President Limited (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>副董事長：統發(股)公司；統發(股)公司；統發(股)公司</p> <p>董事：統一企業(股)公司；南興國際貿易(股)公司；統發開發事業(股)公司；統上開發建設(股)公司；統一工業(股)公司；家鄉(股)公司；統一實業(股)公司；大統集團(股)公司；統一精工(股)公司；太子建設開發(股)公司；大成工程(股)公司；統一開發(股)公司；統合開發(股)有限公司；統一源利(股)有限公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；台灣神糧(股)公司；統一康源(股)公司；統一康源小客運租賃(股)公司；南興國際開發(股)公司；統發聯合(股)公司；神糧生物科技(股)公司；南興高科技(股)公司；東源石化(股)公司；東源石化(股)公司；台灣神糧(股)公司；豐源工業(股)公司；康源食品(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；世華企業(股)公司；統一行銷聯合(股)公司；大華萬興(股)公司；統一資產管理(股)公司；重慶康源商業有限公司；天津康源有限公司；麗山統發商業生物科技股份有限公司；華龍江省完通山(股)公司；南興實業有限公司；廣州康源超市有限公司；天津統一工業有限公司；統一企業中國投資有限公司；T & T Supermarket Inc.； Ka Nan (BVI) Investment Co, Ltd.； Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.； President International Trade & Investment Corp.；其爾維京群島高統一起高投資公司；其爾維京群島高統一起高中國投資公司；統一超商網購零售(股)公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；其爾維京群島高統一起高超市中國投資公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；統一亞洲投資有限公司；Uni-President Oven Bakery (BVI) Investment Co, Ltd.； President (BVI) International Investment Holdings Ltd.； President Energy Development (Cayman) Ltd.</p> <p>總經理：凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司</p>
洪慶仁	<p>董事：統一生活(股)公司；統一行銷聯合(股)公司；仁聯投資(股)公司；普華企業管理顧問(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一國際(股)公司；統一實業(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；康源服務(股)公司；統一多康(股)公司；台灣華印良品(股)公司；捷安行銷(股)公司；捷安(股)公司；統一康源(股)公司；T&T Supermarket Inc.；四川統一康源超市有限公司；統一時尚事業(股)公司；藍寶石(股)公司；統一多康多康(股)公司；珠海康源商業服務有限公司；成都統一康源超市有限公司；上海藍寶石有限公司；統一千禧風光(股)公司；台灣康源超市(股)公司；麗山(股)公司；武漢統一多康多康(股)公司</p> <p>董事：統一康源(股)公司；統一客運服務(股)公司；統發行銷(股)公司；統一巴拿(股)公司；統一精工(股)公司；統一康巴克(股)公司；統一藥品(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一開發(股)公司；統合開發(股)公司；家鄉(股)公司；統正開發(股)公司；統一全球(股)公司；統一藥品(股)公司；Phlippin Seven Corp.； President Limbad.；統一國際開發(股)公司；上海統一康巴克藥研有限公司；統一國際開發(股)公司；大華萬興(股)公司；南興國際貿易(股)公司；山東統一康源超市有限公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；其爾維京群島高統一起高超市中國投資公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司</p> <p>總經理：仁聯投資(股)公司</p>
林福義	<p>董事：統發玻璃工業(股)公司；統一生活開發(股)公司；青島統一飲料廠有限公司</p> <p>副董事長：Uni-President (Vietnam) Co, Ltd.；統一企業(中國)投資有限公司</p> <p>董事：統一實業(股)公司；南興國際貿易(股)公司；統發開發事業(股)公司；統一全球(股)公司；統上開發建設(股)公司；捷安行銷(股)公司；統發(股)公司；統一精工(股)公司；太子建設開發(股)公司；大成工程(股)公司；統發半導體(股)公司；統合開發(股)有限公司；統一源利(股)有限公司；統一康源(股)公司；統一康源小客運租賃(股)公司；統發(股)公司；凱友投資(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；南興國際開發(股)公司；統發聯合(股)公司；大統實業(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一生活事業(股)公司；南興木業(股)公司；統一企業中國投資有限公司；新福統一企業食品有限公司；北京統一食品有限公司；天津統一食品有限公司；惠山統一企業有限公司；中山統一企業有限公司；廣州統一企業有限公司；鄭州統一企業有限公司；德家源食品有限公司；北京統一飲品有限公司；南昌統一企業有限公司；成都統一企業食品有限公司；麗山統一企業食品有限公司；昆明統一企業食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；合肥統一企業有限公司；瀋陽統一企業有限公司；上海松江統一企業有限公司；天津康源商業有限公司；廣州統一康源食品科技有限公司；統一康源(股)公司；上海松江統一企業有限公司；天津康源商業有限公司；廣州統一康源食品科技有限公司；統一康源(股)公司；山東統一康源超市有限公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；其爾維京群島高統一起高超市中國投資公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司</p> <p>監察人：家鄉(股)公司；長源開發(股)公司；台灣康源(股)公司；統一工業(股)公司；萬通利華(股)公司；台灣神糧(股)公司；統一客運服務(股)公司；統口開發(股)公司；神糧生物科技(股)公司；天津統一工業有限公司</p>
羅智光	<p>董事：統一國際(股)公司；統發包裝(股)公司；統一武慶野(股)公司；統一夢公園生活事業(股)公司；統一友友旅行社(股)公司；明亞企業(股)公司；統宇企業(股)公司；統發企業(股)公司；三水礦力實業有限公司；統一企業中國投資有限公司；Uni-President (Thailand) Ltd.； Uni-President Foods Corp.； Uni-President (Philippines) Corp.</p> <p>副董事長：統一企業(中國)投資有限公司</p> <p>董事：統一企業(股)公司；統一實業(股)公司；統一全球(股)公司；南興國際貿易(股)公司；統發行銷(股)公司；統發開發事業(股)公司；統合開發(股)公司；統一生活開發(股)公司；統正開發(股)公司；康源(股)公司；統一國際開發(股)公司；統發玻璃工業(股)公司；捷安行銷(股)公司；統發(股)公司；統發(股)公司；凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統宇投資(股)公司；統發投資(股)公司；統發投資(股)公司；統發聯合(股)公司；台灣華印良品(股)公司；統一康巴克(股)公司；統一康源(股)公司；統一源利(股)公司；光榮牧場(股)公司；光榮食品(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；廣州統一康源食品科技有限公司；新福統一企業食品有限公司；北京統一食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；麗山統一企業食品有限公司；昆明統一企業食品有限公司；成都統一企業食品有限公司；惠山統一企業食品有限公司；鄭州統一企業食品有限公司；德家源食品有限公司；北京統一飲品有限公司；南昌統一企業有限公司；天津統一食品有限公司；上海松江統一企業有限公司；廣州統一康源食品科技有限公司；統一康源(股)公司；上海松江統一企業有限公司；天津康源商業有限公司；廣州統一康源食品科技有限公司；統一康源(股)公司；山東統一康源超市有限公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司；其爾維京群島高統一起高超市中國投資公司；其爾維京群島高統一起高餐飲事業中國投資公司</p> <p>監察人：萬豐投資(股)公司</p> <p>總經理：統一企業(股)公司</p>

姓名	目前擔任其他公司之職務
傅文耀	董 事：統一臺灣信託(股)公司；統泰企業(股)公司 董 事：樂記洋行(股)公司；統一信託(股)公司；統一國際開發(股)公司；統泰企業(股)公司；茂統(股)公司；統泰企業(股)公司；統一企業(中國)投資有限公司；Uni-President (Thailand) Ltd；Uni-President Marketing Co., Ltd.；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；Uni-President (Philippines) Corp.；PT ABC President Enterprises Indonesia；Saigon Beverages Joint Stock Company 監 察 人：統一實業(股)公司；統泰企業(股)公司；統興食品(股)公司；香隆(股)公司
謝志銘	董 事：統一國際開發(股)公司；統一企業中國投資有限公司 監 察 人：萬通證券金融(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；統一東京(股)公司；統一東京小客車租賃(股)公司；統一銀網(股)公司
吳國軒	董 事：仁聯投資(股)公司；普華企業管理顧問(股)公司；統一國際信託(股)公司；統一精工(股)公司；統一多事諾(股)公司；統一武漢野(股)公司；安源資訊(股)公司；統一時尚事業(股)公司；威靈石冰淇淋(股)公司；統一夢公園生活事業(股)公司；上海威靈石冰淇淋有限公司；安源通訊(股)公司 總 經 理：統一時尚(股)公司；統一精工(股)公司
張國寶	董 事：統一標準商業連鎖(深圳)有限公司；山東統一標準商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；Presicore Limited；成都統一量販超市有限公司；統一聖摩多堡(股)公司；武漢統一聖摩多堡烘焙有限公司；珠海國華商業連鎖經營有限公司；上海威靈石冰淇淋有限公司；統一千茶陽光(股)公司 總 經 理：四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司
殷建維	董 事：萬通證券金融(股)公司 監 察 人：統泰開發事業(股)公司；統上開發建設(股)公司；統興實業(股)公司；統泰半導體(股)公司；統泰包裝(股)公司；統一武漢野(股)公司；統一證券投資信託(股)公司；聚友投資(股)公司；統合開發(股)公司；統一渡假村(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；統一生機開發(股)公司；統一夢公園生活事業(股)公司；統一生物科技(股)公司；樂記洋行(股)公司；聚商投資(股)公司；統泰(股)公司；統萬(股)公司；統興玻璃工業(股)公司；統興生物科技(股)公司；統一臺灣信託(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一友友旅行社(股)公司；南南木業(股)公司；統弘媒體(股)公司；統一資產管理(股)公司；冰凍藝術(股)公司
謝真研	Chairman/Legal Rep.: AG Global Investment Corporation (Shanghai) Ltd. 董 事：AG Asian Opportunity GP LLC AG Asian Opportunity II GP Ltd. AG Asian Opportunity II, Ltd. AG Global Investment Corporation (Asia) Ltd. AG Global Investment Corporation (Hong Kong) Ltd. AG Indian Equity Advisors LLC AG Indian Sectoral Equity Fund LLC Avasara Technologies Limited Firepro Systems Private Limited Maini Precision Products Pvt. Ltd. (Alternate Director) Metropolitan Land Company Limited Seacif Limited Pira Global Holdings Inc. PERA International Limited IWINT International Holdings Inc. Narayana Hrudayalaya Private Limited Kinetic Engineering Limited (Alternate Director) (listed company) AOF Staff Fund Limited AGGC (Thailand) Ltd. AG Global Asset Management Company (India) Private Limited AIA Foundation 總 經 理：AG Global Investment Corporation (Asia) Ltd. (President & CEO) C E O: AG Asian Opportunity Fund, L.P. AG Asian Opportunity Fund II, L.P. Observer: Yago Corporation (listed company)

各經理人目前兼任其他公司之職務表

姓名	經理人兼任其他公司之職務情形
許豐仁	董事：統一生活(股)公司；統一行銷(股)公司；仁華投資(股)公司；普華企業管理顧問(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一國際藝文(股)公司；統一買菸(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；樂清服務(股)公司；統一多事(股)公司；台灣華印良品(股)公司；美康行銷(股)公司；統一優美商業連鎖(深圳)有限公司；T&T Supermarket Inc.；四川統一量販超市有限公司；統一時尚(股)公司；康寧石冰淇淋(股)公司；統一聖多美(股)公司；珠海華華商業連鎖經營有限公司；成都統一量販超市有限公司；上海康寧石冰淇淋有限公司；統一千茶風光(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；麗物達人(股)公司；武漢統一聖多美烘焙有限公司 董 事：統一康寧(股)公司；統一香樂得服務(股)公司；統一行銷(股)公司；統一買菸(股)公司；統一精工(股)公司；統一買巴(股)公司；統一藥品(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一開發(股)公司；統合開發(股)公司；家福(股)公司；統正開發(股)公司；統一環球(股)公司；統仁藥品(股)公司；Philippine Seven Corp.；Phisclear Limited；統一即時零售(股)公司；上海統一買巴克咖啡有限公司；統一國際開發(股)公司；大華商業百貨(股)公司；青島國際貿易(股)公司；山東統一康寧商業有限公司；英商特曼特商數立通網絡有限公司；英商維京特曼特商數立通網絡有限公司；永基利華投資(股)公司 總經理：仁華投資(股)公司
吳國軒	董 事：仁華投資(股)公司；普華企業管理顧問(股)公司；統一國際藝文(股)公司；統一精工(股)公司；統一多事(股)公司；統一武漢野(股)公司；安源買菸(股)公司；統一時尚(股)公司；康寧石冰淇淋(股)公司；統一夢公體生活事業(股)公司；上海康寧石冰淇淋有限公司；安源買菸(股)公司 總經理：統一時尚(股)公司；統一精工(股)公司
陳國勇	董事：仲通(股)公司；美康連鎖(股)公司；美康連鎖(股)公司；博客來數位科技(股)公司；安源買菸(股)公司；PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.；安源買菸(股)公司 董 事：統一生活事業(股)公司；仁華投資(股)公司；統一康寧(股)公司；統一香樂得服務(股)公司；統一買菸(股)公司；統一買菸(股)公司；統一精工(股)公司；統一行銷(股)公司；統一聖多美(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；統一生活開發(股)公司；統一聖都汽車百貨(股)公司；美康連鎖(股)公司；統一數碼(股)公司；統智科技(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一優美商業連鎖(深圳)有限公司；山東統一康寧商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；康寧石冰淇淋(股)公司；珠海華華商業連鎖經營有限公司；上海康寧石冰淇淋有限公司；統一千茶風光(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；麗物達人(股)公司 監察人：T&T Supermarket Inc.；大智通文化行銷(股)公司；台灣華印良品(股)公司；統一藥品(股)公司；數位通網絡(股)公司 總經理：統一買菸(股)公司；康寧石冰淇淋(股)公司；統一千茶風光(股)公司
張國豐	董 事：統一優美商業連鎖(深圳)有限公司；山東統一康寧商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；Phisclear Limited；成都統一量販超市有限公司；統一聖多美(股)公司；武漢統一聖多美烘焙有限公司；珠海華華商業連鎖經營有限公司；上海康寧石冰淇淋有限公司；統一千茶風光(股)公司 總經理：四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司
陳瑞麟	無
陳瑞益	董 事：統一行銷(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一行銷(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一武漢野(股)公司；統一生活開發(股)公司；統一善清(股)公司；統健買菸(股)公司；安源買菸(股)公司 監察人：美康連鎖(股)公司
鍾文甲	董 事：普華企業管理顧問(股)公司 監察人：統一買菸(股)公司；統一行銷(股)公司；統一武漢野(股)公司；統一聖多美(股)公司
林文慶	董 事：四川統一量販超市有限公司；Philippine Seven Corp.；成都統一量販超市有限公司；統一任任(股)公司 監察人：統一生活事業(股)公司；統一康寧(股)公司；統一精工(股)公司；樂清服務(股)公司；統一多事(股)公司；統一千茶風光(股)公司 總經理：統一任任(股)公司
曾宜斌	監察人：安源買菸(股)公司 總經理：普華企業管理顧問(股)公司
王文貴	董 事：普華企業管理顧問(股)公司；樂清服務(股)公司；統一國際藝文(股)公司；統一聖都汽車百貨(股)公司
張漢中	董 事：樂清服務(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；Philippine Seven Corp.；麗物達人(股)公司 監察人：台灣華印(股)公司；康寧石冰淇淋(股)公司；統一時尚(股)公司；統一買菸(股)公司；上海康寧石冰淇淋有限公司
賴新地	監察人：普華企業管理顧問(股)公司；統一國際藝文(股)公司；財團法人台灣傳統藝術推廣基金會
吳玟琪	董 事：Philippine Seven Corp.；統一證券投資信託(股)公司 監察人：統一任任(股)公司；麗物達人(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一行銷(股)公司

統一超商股份有限公司內部控制制度聲明書

日期：2008年12日

本公司 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度，其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保，而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變，惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。每個組成要素又包括若干項目，前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司 2008 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

統一超商股份有限公司



董事長：高清愿 簽章



總經理：徐重仁 簽章



統一超商股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會送九十六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，經本監察人查核完竣，認為尚無不行，爰依照公司法第二百十九條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十七年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：殷建禮



中華民國九十七年三月二十五日

統一超商股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會送九十六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，經本監察人查核完竣，認為尚無不行，爰依照公司法第二百十九條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十七年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：南山人壽保險股份有限公司

法人代表：謝真玠

中華民國九十七年三月二十五日

統一超商股份有限公司財務報告

會計師查核報告

(97) 財審報字第02000099號

統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司民國九十六及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。統一超商股份有限公司民國九十六及九十五年採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表；民國九十六及九十五年依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益淨額分別為新台幣 105,727 仟元及新台幣 83,178 仟元，截至民國九十六及九十五年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 617,265 仟元及新台幣 602,660 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司民國九十六及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，統一超商股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，對金融商品作評價及處理，以及依新修訂之財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」等之規定，對商譽不予攤銷並每年評估減損。

統一超商股份有限公司已編製民國九十六及九十五年之合併財務報表，並均經本會計師出具修正無保留意見之查核報告在案，備供參考。

寶誠會計師事務所

會計師：

蔡金樹 蔡金樹



陳美姿 陳美姿



前財政部選期會：(76)台財選(一)第11412號

核准簽證文號：(82)台財證(六)第39230號

民國九十七年三月十一日

統一超商股份有限公司

民國95年及96年12月31日
單位：新台幣千元

資產負債表

資產	96年12月31日		95年12月31日		負債及股東權益	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金(附註四(一))	\$ 5,878,691	14	\$ 3,238,414	9	短期之衍生性金融負債-流動(附註十)	\$ 5,070	—	\$ —	—
公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	2,690,000	6	131,073	—	應付票據	668,869	2	1,086,381	3
無活絡市場之債券投資-流動	—	—	20,000	—	應付票據-關係人(附註五)	801,107	2	1,457,735	4
應收帳款淨額	351,697	1	301,572	1	應付帳款	268,964	1	191,285	—
其他應收款(附註五)	406,462	1	427,335	1	應付帳款-關係人(附註五)	5,211,898	12	4,992,827	14
存貨(附註四(三))	2,992,748	7	2,880,782	8	應付所得稅(附註四(十五))	641,120	1	662,224	2
預付帳項(附註五及七)	840,100	2	668,050	2	應付費用(附註四(九)及五)	2,269,906	5	2,421,968	7
其他流動資產(附註四(十五))	189,943	—	217,094	1	其他應付帳項(附註四(十))	5,553,230	13	4,557,458	13
流動資產合計	13,351,641	31	7,884,320	22	預收帳項(附註四(十一))	1,030,519	2	1,023,146	3
基金及投資					一年或一年內到期之短期長期負債(附註四(十二))	1,100,000	3	900,000	2
備用出售金融資產-非流動(附註四(四))	739,868	2	514,718	1	流動負債合計	17,550,683	41	17,293,024	48
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(五))	11,809,168	27	12,381,271	34	長期負債				
採權益法之長期股權投資(附註四(六)及五)	6,728,202	16	6,352,509	18	短期之衍生性金融負債-非流動(附註十)	—	—	1,499.4	—
基金及投資合計	19,277,238	46	19,248,498	53	應付公司債(附註四(十二))	—	—	1,100,000	3
固定資產(附註四(七))					長期借款(附註四(十三))	6,700,000	16	—	—
成本					長期負債合計	6,700,000	16	1,114,994	3
土地	1,534,726	4	1,534,725	4	其他負債				
房屋及建築	931,189	2	930,971	3	應計退休負債(附註四(十四))	357,894	1	358,480	1
營業用具	9,740,905	23	8,486,401	23	存入保證金	1,774,455	4	1,569,094	4
租賃改良	4,609,762	11	3,986,263	11	其他負債合計	2,132,349	5	1,927,574	5
其他設備	12,659	—	13,241	—	負債總計	26,383,032	62	20,335,592	56
成本及累計折舊	16,831,241	40	14,951,601	41	股東權益				
減：累計折舊	(9,186,707)	(22)	(8,101,857)	(22)	股本(附註四(十六))				
未完工程及預付設備款	—	—	1,578	—	普通股股本	9,151,604	21	9,151,604	25
固定資產淨額	7,644,534	18	6,851,322	19	保留盈餘(附註四(十七))				
無形資產					法定盈餘公積	2,925,882	7	2,543,649	7
電腦軟體成本	90,380	—	73,097	—	特別盈餘公積	—	—	531	—
其他資產					未分配盈餘	3,649,236	9	3,921,243	11
出租資產(附註四(八)及七)	1,306,976	3	999,648	3	股東權益其他調整項目				
開發資產	—	—	321,498	1	金融商品之未實現損益(附註三及十)	469,191	1	359,191	1
存出保證金(附註七)	957,408	3	937,603	2	累積換算調整數	58,567	—	6,956	—
其他資產-其他	9,335	—	2,780	—	股東權益總計	16,254,480	38	15,983,174	44
其他資產合計	2,273,719	6	2,261,529	6	重大承諾及或有事項(附註五及七)				
資產總計	\$ 42,637,512	100	\$ 36,318,766	100	負債及股東權益總計	\$ 42,637,512	100	\$ 36,318,766	100

請參閱本報及本報附錄之財務報告會計師事務所報告、財務報告會計師事務所九十七年三月十一日查核報告。

統一超商股份有限公司

損益表

民國96年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元 (除每股盈餘外均含稅元)

	96年度		95年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷售收入	\$ 98,885,377	97	\$ 96,628,741	97
其他營業收入(附註五)	3,478,464	3	3,350,877	3
營業收入合計	102,363,841	100	99,979,618	100
營業成本				
銷售成本	(70,619,544)	(69)	(69,736,937)	(70)
營業毛利	31,744,297	31	30,242,681	30
營業費用(附註四(十九)及五)				
推銷費用	(24,446,774)	(24)	(22,789,148)	(23)
管理及總務費用	(2,444,990)	(2)	(2,939,532)	(3)
營業費用合計	(26,891,764)	(26)	(25,728,680)	(26)
營業淨利	4,852,533	5	4,514,001	4
營業外收入及利益				
金融資產評價利益	3,607	—	7,734	—
股利收入	48,656	—	191,251	—
處分投資利益	99,257	—	—	—
租金收入(附註五)	60,249	—	46,059	—
什項收入(附註五)	695,324	1	658,910	1
營業外收入及利益合計	907,093	1	903,954	1
營業外費用及損失				
利息費用	(87,170)	—	(68,770)	—
採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(285,905)	—	(79,287)	—
處分固定資產損失	(34,008)	—	(20,516)	—
處分投資損失	—	—	(17,984)	—
減價損失(附註四(五))	(499,177)	(1)	(127,297)	—
什項支出	(44,300)	—	(46,513)	—
營業外費用及損失合計	(950,560)	(1)	(360,367)	—
繼續營業單位稅前淨利	4,810,066	5	5,057,588	5
所得稅費用(附註四(十五))	(1,187,653)	(1)	(1,235,633)	(1)
繼續營業單位淨利	3,622,413	4	3,821,955	4
會計師變動結果調整數(附註三)	—	—	373	—
本期淨利	\$ 3,622,413	4	\$ 3,822,328	4
普通股每股盈餘(附註四(十八))	稅前	稅後	稅前	稅後
本期淨利	\$ 5.26	\$ 3.96	\$ 5.53	\$ 4.18

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所查核、陳美姿會計師民國九十七年三月十一日查核報告。

統一超商股份有限公司

股東權益變動表

民國94年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

	普通股本	保留盈餘			金融商品之未實現損益	其他非流動資產	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
95 年 度							
95年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,178,381	\$ 55,758	\$ 3,787,913	\$ —	(\$ 531)	\$ 15,173,125
94年度盈餘分配及分派：							
提列法定盈餘公積	—	365,268	—	(365,268)	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	(55,227)	55,227	—	—	—
提列員工紅利	—	—	—	(200,559)	—	—	(200,559)
提列盈餘準備	—	—	—	(66,853)	—	—	(66,853)
現金股利	—	—	—	(3,111,545)	—	—	(3,111,545)
95年度淨利	—	—	—	3,822,328	—	—	3,822,328
金融商品未實現損益變動數	—	—	—	—	359,191	—	359,191
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	7,487	7,487
95年12月31日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 15,983,174
96 年 度							
96年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 15,983,174
95年度盈餘分配及分派：							
提列法定盈餘公積	—	382,233	—	(382,233)	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	(531)	531	—	—	—
提列員工紅利	—	—	—	(275,250)	—	—	(275,250)
提列盈餘準備	—	—	—	(34,406)	—	—	(34,406)
現金股利	—	—	—	(3,203,062)	—	—	(3,203,062)
96年度淨利	—	—	—	3,622,413	—	—	3,622,413
金融商品未實現損益變動數	—	—	—	—	110,000	—	110,000
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	51,611	51,611
96年12月31日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,925,882	\$ —	\$ 3,649,236	\$ 469,191	\$ 58,567	\$ 16,254,480

經華南聯合會計師事務所會計師李國祥、陳美惠會計師民國九十七年二月十一日查核報告。

統一超商股份有限公司

現金流量表

民國94年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

	94年度		95年度	
營業活動之現金流量				
本期淨利	\$	3,622,413	\$	3,822,328
調整項目				
金融資產淨利息	(	3,607)	(	7,734)
備抵呆帳轉列收入數	(	168)	(	6,685)
備抵存貨呆壞及折舊喪失轉列收入數	(	9,437)	(	5,653)
折舊費用		1,713,069		1,657,698
出租資產折舊費用		14,170		18,168
各項攤費		77,935		25,498
處分以成本衡量之金融資產利息	(	119,747)		—
以成本衡量之金融資產減價損失		49,177		127,297
採權益法之長期股權投資現金股利		307,362		234,690
採權益法折價認列之投資損失		285,905		79,287
處分採權益法之長期股權投資利息		—	(	52,380)
處分固定資產損失淨額		34,008		205,16
資產及負債科目之變動				
應收帳款	(	50,125)		80,690
其他應收款		21,041	(	30,781)
存貨	(	102,529)	(	68,786)
預付款項	(	174,050)		188,09
其他流動資產		22,812	(	101,841)
遞延所得稅資產		3064		1,6911
應付票據	(	1,074,140)		1,034,441
應付帳款		296,750		751,298
應付所得稅	(	21,104)		54,381
應付費用	(	152,062)		366,679
其他應付款		887,261		704,105
預收款項		7373		177,541
應計退休負債	(	586)	(	1,272)
營業活動之淨現金流入		<u>6,084,785</u>		<u>9,093,378</u>

統一超商股份有限公司

現金流量表

民國96年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

(續前頁)	96年度	95年度
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產增加	(2,555,320)	(118,386)
取得以成本數量之金融資產價款	(269,055)	(570,000)
出售以成本數量之金融資產價款	361,415	7,697
以成本數量之被投資公司購買退還股款	66947	—
取得採權益法之長期股權投資價款	(1,009,057)	(1,143,979)
出售採權益法之長期股權投資價款	—	94,989
解除對市價之債券投資減少	20,000	40,000
購置固定資產付款數	(2,446,952)	(1,554,848)
處分固定資產價款	15,174	46,794
購置電腦軟體成本	(90,380)	—
存出保證金增加	(19,805)	(58,728)
其他資產—其他增加	(10,118)	—
投資活動之淨現金流出	(5,937,151)	(3,256,461)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加	\$ 205,361	\$ 224,028
轉售(償還)長期借款	6,700,000	(1,320,000)
應付公司債到期償還本金	(900,000)	(200,000)
發放現金股利	(3,203,062)	(3,111,545)
支付員工紅利及盈餘轉撥	(309,656)	(267,412)
融資活動之淨現金流入(流出)	2,492,643	(467,929)
本期現金及約當現金增加	26,402.77	1,162,348
期初現金及約當現金餘額	32,384,114	20,76,066
期末現金及約當現金餘額	\$ 58,786,91	\$ 32,38,414
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 1,015,77	\$ 70,456
本期支付所得稅	\$ 1,205,693	\$ 1,164,341
支付與投資之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 2,555,463	\$ 1,621,946
加：期初應付股價款	2,78844	211,747
減：期末應付股價款	(387,355)	(278,844)
本期付款數	\$ 2,446,952	\$ 1,554,848

該等現金流量資料均經安永會計師事務所查核，查核報告日期為九十七年三月十一日查核報告。



統一超商股份有限公司

民國 96 年 12 月 31 日
單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

財務報表附註

一、公司沿革

(一) 統一超商股份有限公司(以下簡稱本公司)係依中華民國公司法於民國 76 年 6 月 10 日登記設立,主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售、買賣,及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣等。本公司設廠於民國 86 年 8 月奉准於台灣證券交易所掛牌交易。

(二) 本公司之母公司及最終母公司均為統一企業股份有限公司。

(三) 截至民國 96 年 12 月 31 日止,本公司員工人數(含兼職人員)約為 8,820 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下:

(一) 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者,列為流動資產;資產不屬於流動資產者為非流動資產:
 - (1) 因營業所產生之資產,預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金,但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者,列為流動負債;負債不屬於流動負債者為非流動負債:
 - (1) 因營業而發生之債務,預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(二) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資:

1. 隨時可轉換成定額現金者。
 2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。
- 本公司現金流量表係以現金及約當現金為基礎所編製。

(三) 外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位,外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳,其與實際收付時之兌換差異,列為當期損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額列為當期損益;惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額,屬依公平價值衡量且變動列入損益者,按資

產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額列為當期損益;屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額,列為股東權益調整項目;屬非依公平價值衡量者,則按交易日之歷史匯率衡量。

(四) 公平價值變動列入損益之金融資產

1. 屬權益性質者係採交易日會計;屬受益憑證係採交割日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益,上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值;開放型基金係以資產負債表日該基金之淨資產價值為公平價值。

(五) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質之投資係採交易日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量,並加計取得或發行之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目,上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據,則認列減損損失,若後續期間減損金額減少,屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

(六) 無活絡市場之債券投資

1. 係採交割日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量,並加計取得或發行之交易成本。
2. 無活絡市場之債券投資係以攤銷後成本衡量。
3. 若有減損之客觀證據,則認列減損損失,若後續期間減損金額減少,且明顯與認列減損後發生之事件有關,則予以迴轉並認列為當期損益,該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

(七) 以成本衡量之金融資產

1. 係採交易日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量,並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據,則認列減損損失,此減損金額不予迴轉。

(八) 衍生性金融商品

1. 以交易為目的:屬選擇權交易者,於交易日以當日之公平價值認列;非屬選擇權交易者,於交易日認列之公平價值為零,於資產負債表日以公平價值評價,其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
2. 以避險為目的:符合適用避險會計之所有條件時,依據不同之避險關係以互抵方式

認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

- (1) 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
- (2) 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

(九) 備抵呆帳

就應收帳款及其他應收款期末餘額之收回可能性予以評估提列之。

(十) 存貨

本公司進貨係以實際成本為入帳基礎，成本計價方法係採零售價法估算；對於呆滯及可能過時之存貨均已提列適當之備抵損失，呆滯損失列為當期損失。

(十一) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於半年度及年度編製合併財務報表。
2. 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有青書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失。
3. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

(十二) 固定資產及未供營業使用資產

1. 以成本為入帳基礎，對於購置資產達到可使用狀態前所支出款項而負擔之利息並予以資本化。
2. 折舊之提列係採平均法，除租賃改良係依租賃期間且不超過 5 年計提外，餘係按估計經濟耐用年限，加計一年殘值計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值按估計耐用年限繼續提列折舊。各項主要資產耐用年限除房屋及建築為 30~55 年外，其餘為 3~15 年。
3. 維護或修理支出於發生時列為當期費用，重大增添及改良支出則予以資本化，並計提折舊。資產處分時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所產生之處分資產損益列於當期損益。
4. 對於未供營業使用之資產，按其淨公平價值或帳面價值較低者轉列其他資產，差

額列為當期損失，所計提之折舊費用，列於營業外費用及損失項下。

(十三) 無形資產

電腦軟體以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為三年。

(十四) 非金融資產減損

1. 當環境變更或某事件發生而顯示公司所擁有之資產其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失；可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值係指一項資產在公平交易下可收到之淨處分金額，而使用價值係指將一項資產在未來可使用年限內可產生之預計現金流量予以折現計算。
2. 當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉，已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十五) 退休會計劃

1. 退休會計劃屬確定給付退休辦法者，依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。
2. 退休會計劃屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金款額認列為當期之退休金成本。

(十六) 所得稅

1. 本公司所得稅計算係依財務會計準則公報第 22 號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異及所得稅抵減等所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。
2. 本公司未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。
3. 因購置設備及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
4. 對於以前年度所得稅估列調整數，列為當年度所得稅費用之調整項目。

(十七) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列，相關成本配合收入於發生時承認，費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十八) 每股盈餘

本公司每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按過

補調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。

(十九) 交割日會計

本公司採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為股東權益調整項目。

(二十) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 金融商品

1. 本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 34 號及第 36 號有關金融商品之會計處理。
2. 此項會計原則變動使本公司民國 95 年 12 月 31 日股東權益其他調整項目增加 \$359,191 (貸記「金融商品之未實現損益」)，民國 95 年度本期淨利增加 \$4,922，每股盈餘增加 0.01 元。

(二) 商譽停止攤銷

1. 本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 1 號、第 5 號、第 7 號、第 25 號及第 35 號有關商譽停止攤銷之會計處理。
2. 此項會計原則變動使本公司民國 95 年 12 月 31 日之總資產及民國 95 年度之本期淨利均增加 \$145,718，每股盈餘增加 0.16 元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
現金	\$ 463,818	\$ 1,970,916
活期及支票存款	2,864,438	1,058,567
定期存款	44,140	—
約當現金		
短期債券	2,516,293	208,931
	<u>\$ 5,878,689</u>	<u>\$ 3,238,414</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
交易目的金融資產		
上市櫃公司股票	\$ —	\$ 134,680
開放型基金	26,900,000	—
	<u>26,900,000</u>	<u>134,680</u>
評價調整	—	(36,071)
	<u>\$ 26,900,000</u>	<u>\$ 131,073</u>

(三) 存貨

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
商品	\$ 2,993,210	\$ 2,890,681
減：備抵跌價及呆滯損失	(462)	(98,991)
	<u>\$ 2,992,748</u>	<u>\$ 2,880,782</u>

(四) 備供出售金融資產—非流動

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
上市公司股票	\$ 265,606	\$ 140,534
評價調整	474,262	374,184
	<u>\$ 739,868</u>	<u>\$ 514,718</u>

(五) 以成本衡量之金融資產—非流動

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
興櫃公司股票	\$ 1,742,880	\$ 1,742,880
非上市櫃公司股票	105,991,551	108,511,688
小計	123,400,331	125,940,488
減：累計減損	(532,863)	(212,777)
合計	<u>\$ 11,809,168</u>	<u>\$ 12,381,271</u>

1. 本公司持有之標的因無活躍市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 本公司部份以成本衡量之金融資產，經評估其價值業已減損且回復之希望甚小，故分別於民國 96 及 95 年度認列減損損失計 \$499,177 及 \$127,297。

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	持股比例	金額	持股比例
其爾維爾京群島商統一超商維京控股公司	\$ 1,049,506	100.00	\$ 981,627	100.00
統一超商平權控股公司	873,122	100.00	481,140	100.00
仁華投資股份有限公司	721,748	100.00	859,558	100.00
統一生活事業股份有限公司	478,762	100.00	417,530	100.00
統一精工股份有限公司	371,462	63.47	400,700	62.95
統銀行網股份有限公司	340,996	60.00	348,094	60.00
統一藥品股份有限公司	348,987	73.74	304,800	73.74
統一巴拿馬股份有限公司	243,076	70.00	248,117	70.00
統一武漢股份有限公司	219,877	40.00	218,302	40.00
統一惠康股份有限公司	264,065	70.00	201,252	70.00
統一寶康股份有限公司	208,009	56.00	199,072	56.00
大智通文化行銷股份有限公司	194,356	100.00	162,635	100.00
統一開發股份有限公司	158,604	20.00	173,934	20.00
安源寶康股份有限公司	41,522	23.07	148,499	22.68
統一墨西哥股份有限公司	119,751	30.00	130,210	30.00
統一多事溫股份有限公司	124,444	50.00	126,249	50.00
捷康行銷股份有限公司	124,844	25.00	119,786	25.00
統一國際藝文股份有限公司	137,326	90.00	103,566	90.00
樂南發展股份有限公司	113,415	51.00	94,551	51.00
博客多數位科技股份有限公司	101,714	50.03	70,870	50.03
台灣華印良品股份有限公司等	492,626	20.00 ~ 100.00	518,997	20.00 ~ 100.00
	<u>\$ 6,728,202</u>		<u>\$ 6,352,509</u>	

1. 本公司民國 96 及 95 年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計 \$285,905 及 \$79,287，均係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得。
2. 上開本公司具有有表決權股份比例達 50% 以上或具有控制力之被投資公司，均已列入合併財務報表之編製個體。

(七) 固定資產

	96年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,534,726	\$ —	\$ 1,534,726
房屋及建築	931,189	(157,104)	774,085
營業器具	9,742,905	(6,169,961)	3,572,944
租賃改良	4,609,762	(2,847,679)	1,762,083
其他設備	12,659	(11,963)	696
	<u>\$ 1,683,124</u>	<u>(\$ 9,186,707)</u>	<u>\$ 7,644,534</u>

	95年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,534,725	\$ —	\$ 1,534,725
房屋及建築	930,971	(139,435)	791,536
營業器具	8,486,401	(5,465,685)	3,020,716
租賃改良	3,986,263	(2,484,527)	1,501,736
其他設備	13,241	(12,210)	1,031
預付設備款	1,578	—	1,578
	<u>\$ 14,953,179</u>	<u>(\$ 8,101,857)</u>	<u>\$ 6,851,322</u>

(八) 出租資產

	96年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 915,084	\$ —	\$ 915,084
房屋及建築	404,091	(32,199)	391,892
	<u>\$ 1,339,175</u>	<u>(\$ 32,199)</u>	<u>\$ 1,306,976</u>

	95年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 689,897	\$ —	\$ 689,897
房屋及建築	323,154	(13,403)	309,751
	<u>\$ 1,013,051</u>	<u>(\$ 13,403)</u>	<u>\$ 999,648</u>

(九) 應付費用

	96年12月31日	95年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 876,244	\$ 963,382
應付及應繳稅項	530,942	463,396
應付系統開發維護費	127,633	100,473
其他	735,087	904,717
	<u>\$ 2,269,906</u>	<u>\$ 2,421,968</u>

(十) 其他應付款項

	96年12月31日	95年12月31日
門市代收款項	\$ 4,954,753	\$ 4,012,625
應付購置固定資產借款	387,355	278,844
其他	211,122	265,989
	<u>\$ 5,553,230</u>	<u>\$ 4,557,458</u>

(十一) 預收款項

	96年12月31日	95年12月31日
預收應收款	\$ 640,881	\$ 713,900
預收1-Cash 卡款項	323,335	282,898
其他	66,303	26,348
	<u>\$ 1,030,519</u>	<u>\$ 1,023,146</u>

(十二) 應付公司債

期間	96年12月31日	95年12月31日	
第一次有擔保公司債	91.01.16~96.01.18	\$ —	\$ 700,000
第二次有擔保公司債	92.06.10~97.06.13	1,100,000	1,300,000
		1,100,000	2,000,000
減：一年內到期部份	(1,100,000)	(900,000)	
	<u>\$ —</u>	<u>\$ 1,100,000</u>	

本公司第二次有擔保公司債係分別由台北富邦銀行及台灣銀行中崙分行提供擔保，其發行條件如下：

1. 甲券：8億元，自發行日起屆滿三、四、五年各還本25%、25%、50%；年利率1.4%，自發行日起每年依單利付息一次；
2. 乙券：7億元，到期一次還本；依4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4%減180天商業本票利率，每半年擇一重新計算，並依單利付息一次。

(十三) 長期借款

	96年12月31日	95年12月31日
信用借款	\$ 1,600,000	\$ —
聯合授信案	5,100,000	—
	\$ 6,700,000	\$ —
年利率	2.36% ~ 2.5358%	—

1. 本公司向國泰世華銀行等所借入之信用借款，合約期間為2~3年，本公司於不超過合約總額度之範圍內得循環動用授信額度。
2. 本公司於民國96年9月向光豐國際商業銀行等聯合授信銀行團申請融資總額不逾新台幣70億元之授信案，合約主要條款如下：
 - (1) 合約期限為三年，首次動用期限為自合約簽訂日起3個月，本公司得於首次動用日起算35個月內循環動用授信額度。
 - (2) 本公司年度及半年度合併財務報表之財務比例應維持如下：
 - a. 金融負債比率不得高於百分之百。
 - b. 有形淨值不得低於新台幣150億元。
 - c. 利息保障倍數不得低於5倍。

(十四) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額之2%~4.42%提撥勞工退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部(中央信託局以民國96年7月1日為合併基準日與台灣銀行合併，台灣銀行為存續公司)。

本公司退休金精算報告之相關資訊如下：

(1) 淨退休金成本之內容：

	96年度	95年度
服務成本	\$ 38,882	\$ 38,529
利息成本	44,017	39,676
基金資產之預期報酬	(13,075)	(10,888)
費用：		
未認列遞延性淨資產	(5,961)	(5,961)
未認列退休金喪失	24,302	23,023
淨退休金成本	\$ 88,165	\$ 84,379

(2) 退休金提撥狀況表：

	96年12月31日	95年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 151,243)	(\$ 109,854)
非既得給付義務	(693,817)	(594,597)
累積給付義務	(842,060)	(704,451)
未來薪資增加之影響數	(637,646)	(469,332)
預計給付義務	(1,479,706)	(1,173,783)
退休基金資產公平價值	566,693	475,454
費用狀況	(913,012)	(698,329)
未認列遞延性淨資產	(16,889)	(22,849)
未認列退休金喪失	566,377	360,395
預計退休金負債	(\$ 363,524)	(\$ 360,783)
既得給付	\$ 184,267	\$ 135,705

有關退休金之精算假設彙總如下：

	96年12月31日	95年12月31日
折現率	35.0%	3.75%
未來薪資水準增加率	40.0%	3.50%
基金資產預期長期投資報酬率	2.75%	2.75%

2. 自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提撥勞工退休金至勞工保險局個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國96及95年度本公司依上開退休辦法認列之退休金成本分別為\$130,129及\$126,709。

(十五) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

	96年度	95年度
應付所得稅	\$ 641,120	\$ 662,224
暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數	3,064	16,911
以前年度所得稅(高)估估數	(66,278)	17,132
分攤聯邦所得稅款	3,594	1,793
預付所得稅	606,153	537,573
所得稅費用	\$ 1,187,653	\$ 1,235,633

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動項目(表列其他流動資產項下)				
暫時性差異				
存貨跌價及呆滯損失	\$ 462	\$ 116	\$ 9,899	\$ 2,475
呆帳損失	7,031	1,758	6,991	1,747
職工福利	1,133	283	2,863	716
		\$ 2,157		\$ 4,938
非流動項目(表列其他資產—其他項下)				
暫時性差異				
投資損失	\$ 92,078	\$ 230,182	\$ 746,525	\$ 186,631
職工福利	—	—	1,133	283
		230,182		186,914
派：備抵評價		(230,182)		(186,631)
		\$ —		\$ 283

3. 本公司民國96年度依促進產業升級條例規定所產生之投資抵減明細列示如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減總額
人地開發支出	\$ 15,554	\$ —
自動化設備及技術	12,098	—
投資興建符合發展區域地區支出等	28,128	—

4. 本公司民國96及95年度均無須繳納未分配盈餘加徵之營利事業所得稅額。

5. 本公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至民國94年度。

6. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	96年12月31日	95年12月31日
86年及以前年度未分配盈餘	\$ 26,823	\$ 31,142
87年及以後年度未分配盈餘	3,622,413	3,890,101
合計	\$ 3,649,236	\$ 3,921,243

7. 屬稅合一相關資訊：

	96年12月31日	95年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 648,071	\$ 560,845
	96年度(預計)	95年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	179.2%	33.4%

上列民國 96 年度之預計稅額扣抵比率係以 96 年 12 月 31 日之股東可扣抵稅額帳戶餘額估計之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，是以本公司股東於分配 87 及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

(十六) 股本

截至民國 96 及 95 年 12 月 31 日止，本公司額定股本均為 \$9,600,000，流通在外股數均為 915,160,436 股，每股面額均為 10 元。

(十七) 保留盈餘

- 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列 10% 為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項金額迴轉時，得就迴轉部份轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘之累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提報股東會決議，其中董監事酬勞為當年度盈餘 1%，員工紅利不得少於當年度盈餘 0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之 80% ~ 100%（其中 50% ~ 100% 以現金股利發放），其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。
- 法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本外，不得使用之；惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額 50% 並以撥充其半數為限。
- 本公司民國 96 及 95 年度經股東常會決議發放之每股股利分別為現金股利每股 3.5 元及 3.4 元。
- 本公司民國 96 年度之盈餘分配案，截至民國 97 年 3 月 11 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司民國 95 年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

		96 年度股東會及董事會決議實際配發款	
(1) 配發情形			
員工現金紅利		\$	275,250
董監事酬勞			34,406
(2) 每股盈餘相關資訊：			
原每股盈餘			418 元
調整每股盈餘			384 元

(十八) 普通股每股盈餘

	96 年度				
	金額		期末流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘歸於普通股股東之本期純益	\$ 4,810,066	\$ 3,622,413	915,160,436	\$ 5.26	\$ 3.96
	95 年度				
	金額		期末流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘歸於普通股股東之本期純益	\$ 5,057,588	\$ 3,822,328	915,160,436	\$ 5.53	\$ 4.18

(十九) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用均屬於營業費用，彙總如下：

	96 年度	95 年度
用人費用		
薪資費用	\$ 35,877,770	\$ 35,689,815
勞健保費用	2,687,099	274,303
退休金費用	2,163,411	204,980
其他用人費用	2,669,600	246,727
	<u>\$ 43,397,880</u>	<u>\$ 4,295,825</u>
折舊費用	\$ 1,713,049	\$ 1,657,698
折耗費用	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 779,35	\$ 254,908

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
統一企業股份有限公司(統一企業)	母公司
統壹企業股份有限公司	統一企業味增醬油法研製之被投資公司
統一數納股份有限公司	〃
統一夢公園生活事業股份有限公司	〃
統一東京股份有限公司	〃
統壹生活事業股份有限公司	〃
統一行銷聯合股份有限公司	子公司
統一生活事業股份有限公司(統一生活)	〃
大智通文化行銷股份有限公司(大智通文化行銷)	〃
統一精工股份有限公司(統一精工)	〃
華南技研股份有限公司(華南服務)	〃
普華企業管理顧問股份有限公司(普華企管)	〃
統一買菸股份有限公司(統一買菸)	〃
統裕行銷股份有限公司(統裕行銷)	〃
英商維爾京許曼商統一超商維京控股公司(統一超商 BVI)	〃
統一超商中國控股有限公司(統一超商中國控股)	〃
統一康康股份有限公司(統一康康)	〃
統一藍摩多美股份有限公司	〃
仁順投資股份有限公司	〃
統一香腸廠技研股份有限公司	〃
金悅康商務科技技研股份有限公司	〃
博西康數位科技股份有限公司	〃
統一國際藝文股份有限公司(統一國際藝文)	〃
統一白蟻股份有限公司	〃
統一藥品股份有限公司(統一藥品)	〃
統一時尚事業股份有限公司	〃
統壹石水淇淋股份有限公司	〃

關聯人名稱	與本公司之關係
統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	本公司採權益法評價之被投資公司
捷成行銷股份有限公司(捷成行銷)	〃
台灣神戶食品股份有限公司	〃
統一皇都汽車百貨股份有限公司(統一皇都)	〃
安源興股份有限公司	〃
台灣馬莎股份有限公司(台灣馬莎)	〃
統一博愛股份有限公司	〃
統一生機博愛股份有限公司	〃
統一多喜股份有限公司(統一多喜滋)	〃
二十一世紀生活事業股份有限公司(二十一世紀)	〃
統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)	〃
統一超商納蘭島有限公司	該公司
統一超商超市中樞股份有限公司	〃
統一超商誠信事業中樞股份有限公司	〃
統一超商餐飲中樞股份有限公司	〃
統一優美美尚集團(深圳)有限公司	〃
珠海優美美尚集團有限公司	〃
Uni - President Oven Bakery(BVI) Corp.	〃
武漢統一藍帶多堡烘焙有限公司(武漢統一藍帶多堡)	〃
上海統潔石水務有限公司	〃
Philippine Seven Corp.	〃
Convenience Distribution Corp.	〃
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	〃
山崎統一歐陸商標有限公司	〃
四川統一皇都超市有限公司	〃
成都統一皇都超市有限公司	〃
安創科技股份有限公司	〃
Nech - Resident(BVI) Corp.	〃
統轉股份有限公司	〃
上海統一集軒有限公司	〃
高見文化行銷股份有限公司	〃
集軒中國(英屬維京群島)控股有限公司	〃
統智科技股份有限公司(統智科技)	本公司為該公司董事
統合開發股份有限公司(統合開發)	〃
統一安聯人壽保險股份有限公司	本公司為該公司董事(此關係於民國 96 年 4 月因出售該公司股份而消滅)
林通股份有限公司(林通)	捷成行銷之子公司
捷成運通股份有限公司(捷成運通)	〃
捷成運通股份有限公司	捷成運通之子公司
統一任任股份有限公司	統合開發之子公司
統一咖啡開發股份有限公司(統一咖啡開發)	統一超商 BVI 採權益法評價之被投資公司
上海統一星巴克咖啡有限公司	統一咖啡開發之子公司

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 其他營業收入—行銷獎金收入

	96 年度		95 年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
捷遊行銷	\$ 20,6612	12	\$ 238,957	14
統一企業	40,794	2	21,446	1
大智通文化行銷	379,89	2	7,419	1
統昶行銷	2,6973	2	38,163	2
其他	11,190	—	6,697	1
	<u>\$ 32,3558</u>	<u>18</u>	<u>\$ 312,682</u>	<u>19</u>

2. 進貨(減除進貨獎勵金後淨額)

	96 年度		95 年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
捷遊行銷	\$ 40,396,485	57	\$ 43,120,494	60
統昶行銷	1,601,4350	23	15,808,128	22
大智通文化行銷	825,4575	12	5,508,850	8
統一企業	1,690,306	2	1,812,853	3
其他	997,370	1	983,159	—
	<u>\$ 67,353,086</u>	<u>95</u>	<u>\$ 67,253,474</u>	<u>93</u>

(1) 上開進貨除捷遊行銷、統昶行銷及大智通文化行銷外，係按一般價格計價，且其進貨獎勵金之計算比率及收款方式，均與一般供應商相當。

(2) 本公司向捷遊行銷、統昶行銷及大智通文化行銷進貨之條件，係依雙方簽訂之商品及物品委託運送合約辦理；依書面協議，本公司所有向供應商採購並經此等關係人代為配送之應稅商品及門市用品，均係以向各該公司採購之方式辦理。上述進貨成本係按雙方協議之費率計算。

3. 商品變質補助款(轉列銷貨成本減項)

	96 年度		95 年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
統昶行銷	\$ 242,102	64	\$ 241,408	63
捷遊行銷	899,34	24	90,722	23
統一企業	489,78	12	52,529	14
	<u>\$ 381,014</u>	<u>100</u>	<u>\$ 384,659</u>	<u>100</u>

4. 營業費用

	96 年度		95 年度	
	金額	佔各科科目合額百分比	金額	佔各科科目合額百分比
(1) 清潔服務費				
清潔服務	\$ 925,43	48	\$ 68,065	40
(2) 門市用品(雜列包裝費用及其他費用)				
捷安行銷	\$ 22,32,29	55	\$ 198,762	51
(3) 門市編點費用				
普華會費	\$ 142,877	100	\$ 141,237	100
(4) 電子訂貨系統處理費等				
統一買菸	\$ 533,161	62	\$ 530,548	60

5. 營業外收入

(1) 電子訂貨系統處理費補助等(表列什項收入科目項下)

	96 年度		95 年度	
	金額	佔各科科目合額百分比	金額	佔各科科目合額百分比
捷安行銷	\$ 21,48,57	62	\$ 203,831	62
統研行銷	111,726	32	105,230	32
其他	22,857	6	15,240	5
	\$ 349,140	100	\$ 324,303	99

(2) 租金收入

	96 年度		95 年度	
統一星巴克	\$ 38,586		\$ 36,978	
其他	28,602		25,475	
	\$ 67,188		\$ 62,453	

(3) 業務處理收入

	96 年度		95 年度	
統一超商 BM	\$ 74,937		\$ 66,074	
統一買菸	18,819		15,323	
統一速凍	16,351		17,730	
統一生活	15,226		14,875	
大統華文化行銷	13,369		12,932	
統一星巴克	12,872		11,691	
捷安行銷	12,775		10,180	
統一百華	10,240		4,190	
其他	121,758		105,456	
	\$ 296,349		\$ 258,451	

6. 應收(付) 關係人款項

	96 年 12 月 31 日		95 年 12 月 31 日	
	金額	佔各款科目金額百分比	金額	佔各款科目金額百分比
應收帳款				
統一企業	\$ 17,071	5	\$ 10,951	4
其他	5,483	1	4,601	1
	<u>\$ 22,554</u>	<u>6</u>	<u>\$ 15,552</u>	<u>5</u>
其他應收款				
大智維文化行銷	\$ 41,335	10	\$ 1,786	—
統一超商 B1	41,214	10	18,574	4
統一企業	22,508	6	28,981	7
其他	48,281	12	48,722	12
	<u>\$ 153,338</u>	<u>38</u>	<u>\$ 98,063</u>	<u>23</u>
預付帳款				
大智維文化行銷	\$ 6,452	8	\$ —	—
應付帳款及應付				
樂購行銷	\$ 3,031,910	44	\$ 3,509,228	45
統研行銷	1,174,557	17	1,643,843	21
大智維文化行銷	1,524,247	22	875,916	11
其他	282,291	4	421,575	6
	<u>\$ 6,013,005</u>	<u>87</u>	<u>\$ 6,450,562</u>	<u>83</u>
應付費用				
統一資訊	\$ 666,36	3	\$ 99,038	4
樂購行銷	35,231	2	92,182	4
普華永會	41,981	2	27,950	1
其他	85,475	3	113,252	5
	<u>\$ 229,323</u>	<u>10</u>	<u>\$ 332,422</u>	<u>14</u>

7. 財產交易

取得採權益法之長期股權投資

本公司於民國 95 年 8 月經董事會決議，向統一企業購入其所持有之統一藥品股份有限公司 73.74% 之股權，交易價格經參酌選券分析專家意見釐定為 \$255,372。

8. 資金貸與—融資予關係人他人(民國 96 年度)

貸與對象	95 年度				
	最高款項		期末餘項	利率	利息收入總項
	發生日期	金額			
統一藥體	95.04 ~ 95.05	\$ 20,000	\$ —	2.82%	\$ 45
二十一世紀	95.01 ~ 95.02	5,000	—	2.51% ~ 2.52%	19
			<u>\$ —</u>		<u>\$ 64</u>

9. 青書保證

截至民國 96 年 12 月 31 日止，本公司為關係人青書保證明細如下：

	金額
美隆行銷	\$ 600,000
統一芭樂	177,349
大智通文化行銷	50,000
統一國際藝文	15,000
統一買菸	80,000
	<u>\$ 850,349</u>
武漢統一藍帶多堡	聯合 3,500 仟元
統一精工	聯合 3,000 仟元
Philippine Seven Corp.	聯合 4,000 仟元

10. 承諾

本公司將營運總部大樓之部份樓層出租予關係企業作為營業及辦公場所使用，合約期間為 3 ~ 5 年，租金之收款方式係按簽訂之租約規定辦理。截至民國 96 年 12 月 31 日止，本公司預計未來各年度之租金收入如下：

租賃期間	租金總額
97年度	\$ 12,436
98年度	11,339
99年度	5,935
	<u>\$ 29,710</u>

六、質押之資產

無。

七、重大承諾事項及或有事項

(一) 本公司與美國 7-ELEVEN Inc. 簽訂有長期技術合作契約，依雙方約定，本公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付技術報酬金。

(二) 本公司將所持有之統一國際大樓出租予非關係人(表列於「出租資產」科目項下)：

1. 商場部份：租賃期間自民國 94 年 6 月 15 日起計 18 年又 6.5 個月，租金依商場之營業額按約定比例計之。

2. 辦公室部份：租賃期間自民國 96 年 11 月 1 日至 101 年 10 月 31 日，共計 5 年，本公司預計未來各年度之租金收入如下：

租賃期間	租金總額
97年度	\$ 20,925
98年度	20,925
99年度	21,029
100年度	21,552
101年1月1日至10月31日	17,960
	<u>\$ 102,391</u>

(三) 本公司向非關係人承租各門市及營業場所簽訂之租賃合約，期間為3年至12年不等，截至民國96年12月31日止，本公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為\$751,529及\$951,894，依其性質列於「其他流動資產」及「存出保證金」科目項下，本公司預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租賃期間	租金總額
97年度	\$ 4,805,741
98年度	4,623,218
99年度	4,230,142
100年度	3,550,637
101年度	2,809,330
102年度及以後年度(折現總額\$5,024,380)	5,875,769
	<u>\$ 25,894,837</u>

(四) 本公司與非關係人已簽訂而尚未完成之系統開發等合約，總價款計\$306,308，截至民國96年12月31日止，尚未支付或估列之價款計\$202,905。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 財務報表表達

民國95年度財務報表之部份科目重予重分類，俾便與民國96年度財務報表比較。

(二) 公平價值之資訊

	96年12月31日		
	帳面價值	公平價值	
		公開市場決定之金額	採用方法估計之金額
非衍生性金融商品			
資產			
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 663,6850	\$ —	\$ 663,6850
交易所的金融資產	2,690,000	2,690,000	—
以成本數量之金融資產	11,809,168	—	—
備抵出售金融資產	739,868	739,868	—
存出保證金	957,408	—	833,302
負債			
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 15,415,094	\$ —	\$ 15,415,094
應付公司債	1,100,000	—	1,100,000
長期借款	6,700,000	—	6,700,000
存入保證金	1,774,465	—	1,549,708
衍生性金融商品			
負債			
利率交換合約	\$ 5,070	\$ —	\$ 5,070

	95年12月31日			
	帳面價值	公平價值		評價方法估計之金額
		公開報價決定之金額	—	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 3,967,321	\$ —		\$ 3,967,321
交易所之金融資產	131,073	131,073		—
以成本數量之金融資產	12,381,271	—		—
備供出售金融資產	514,718	514,718		—
無活躍市場之債券投資	20,000	—		20,000
存出保證金	937,603	—		841,760
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 15,369,878	\$ —		\$ 15,369,878
應付公司債	2,000,000	—		2,000,000
存入保證金	1,569,094	—		1,398,451
衍生性金融商品				
負債				
利率交換合約	\$ 14,994	\$ —		\$ 14,994

本公司估計金融商品公平價值所使用之評價方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，非屬公開報價決定或評價方法估計之金額。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用及其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活躍市場公開報價時，以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係以其預期現金流量之折現率估計公平市價，折現率則以郵政儲蓄匯業局之一年期定期存款利率為準。
4. 應付公司債及循環動用之長期借款，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

(三) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司民國 96 及 95 年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為 \$ 100,078 及 \$ 374,184。

(四) 利率風險部位資訊

本公司民國 96 及 95 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 \$ 0 及 \$ 20,000，金融負債分別為 \$ 7,100,000 及 \$ 1,300,000；具利率變動之現金流量風險之金融負債均為 \$ 700,000。

(五) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避本公司業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。
2. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(六) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產分別為開放型基金及上市櫃公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司借入之長期借款及部份應付公司債係採固定利率計息，具市場利率波動之風險，惟因長期借款可循環動用且應付公司債均為一年內到期，經評估應無重大之利率變動之市場風險。
- (3) 本公司之應付款項主要均為 90 天內到期，因此經評估無重大之市場風險。

2. 信用風險

- (1) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係透過集中交易市場下單，或係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約。
- (2) 本公司承作利率交換合約之交易對象係信用良好之國際金融機構，預期因對方違約而發生信用風險之可能性低。
- (3) 本公司提供借款保證承諾均依「青書保證作業程序」辦理，且僅對本公司之子公司及有業務往來之關係人為之，由於該等公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品，若關係人均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

3. 流動性風險

- (1) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，預期不致產生重大之流動性風險。
- (2) 本公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。
- (3) 本公司之應付款項主要為 90 天內到期，借入之款項多為循環使用額度，本公司之營運資金應足以支應本公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。
- (4) 本公司從事之利率交換合約，每屆結算日，係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，本公司之營運資金足以支應，故無購買風險。

4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司投資之權益類金融商品均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司發行之應付公司債部份採浮動利率方式計息，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，惟本公司業已承作利率交換契約以規避市場利率之波動，故預期不致發生重大之現金流量風險。

(七) 現金流量避險

本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約，以進行避險。

資產負債項目	指定之避險工具		現金流量避險產生期間	相關未來避險之資產負債到期	
	指定為避險工具之金融商品	公平價值			
		96年12月31日			95年12月31日
應付公司債	利率交換合約	(\$ 5,070)	(\$ 1,499)	926 ~ 97.6	95 ~ 97年度

項目	96年12月31日	95年12月31日
設有權益避險之金額	\$ 9924	(\$ 14,994)
目前無權益避險之金額	\$ —	\$ —
目前無權益避險之金融資產(負債)之金額	\$ —	\$ —

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司民國 96 年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

背書保證公司名稱	背書保證對象		對單一企業背書保證總額 (註)	本期最高背書保證總額	期末背書保證總額	以財產擔保之背書保證金額	其財產擔保金額佔最近期 財務報表淨額之比率	背書保證最高總額(註)
	公司名稱	關係						
統一超商股份有限公司	捷安行網	業務往來關係	\$ 3,250.9%	\$ 600,000	\$ 600,000	無	3.69%	\$ 8,127,240
	統一吉寧	子公司	0	177,349	177,349	0	1.10%	
	大智通文化行銷	0	50,000	50,000	0	0.31%		
	統一買家	0	8,000	8,000	0	0.05%		
	統一國際藝文	0	65,000	15,000	0	0.09%		
	統一精工	0	USD 3,000 仟元	USD 3,000 仟元	0	0.60%		
	Philippine Seven Corp.	孫公司	0	USD 7,883 仟元	USD 4,000 仟元	0	0.80%	
	武漢統一藍帶多美	0	USD 3,500 仟元	USD 3,500 仟元	0	0.70%		
						7.34%		

註：本公司對外背書保證總額以淨額 50% 為限，對單一企業背書保證之金額以不超過淨額 20% 為限。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
統一超商股份有限公司	寶來得利基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	39,216,968	\$ 600,000	—	\$ 600,000	
	群益安穩基金	〃	〃	33,051,296	500,000	—	500,000	
	保潔惠康基金	〃	〃	33,680,013	500,000	—	500,000	
	統一發祥基金	〃	〃	31,902,811	500,000	—	500,000	
	沈星國際資產基金	〃	〃	38,485,551	450,000	—	450,000	
	國泰債券基金等	〃	〃	略	140,000	—	140,000	
						\$ 2,690,000		\$ 2,690,000
統一超商 B.V.I	子公司	採權益法之長期股權投資	48,405,458	\$ 1,049,506	100.00%	\$ 1,049,506		
仁順投資	〃	〃	85,303,733	721,748	100.00%	721,748		
統一精工	〃	〃	48,698,536	371,452	63.47%	371,452		
統發行網	〃	〃	19,563,272	340,996	60.00%	332,336		
統一生活	〃	〃	36,575,500	478,762	100.00%	478,762		
統一開源	〃	〃	18,000,000	137,326	90.00%	139,685		
統一買家	〃	〃	16,744,310	208,009	56.00%	204,381		
統一運通	〃	〃	70,000,000	264,065	70.00%	245,223		
大智通文化行銷	〃	〃	9,432,540	194,356	100.00%	196,594		
統一超商中國控股	〃	〃	36,449,140	873,122	100.00%	873,122		
統一開發	〃	〃	20,000,000	158,604	20.00%	158,604		
統一多事滋	〃	〃	10,000,000	124,444	50.00%	124,444		
統一星巴克	〃	〃	9,313,920	119,751	30.00%	119,751		
統一藥品	〃	〃	14,600,494	348,987	73.74%	190,189		
統一白蟻	〃	〃	56,000,000	243,076	70.00%	243,076		
樂清服務	〃	〃	15,300,000	113,415	51.00%	113,415		
博客來	〃	〃	10,000,000	101,714	50.03%	101,714		
樂康行銷	本公司採權益法評價之被投資公司	〃	5,000,000	124,844	25.00%	116,777		
統一武藏野	〃	〃	20,916,000	219,877	40.00%	219,719		
台灣華印良品等	略	〃	略	534,148	200.00%~100.00%	518,809		
					\$ 6,728,202		\$ 6,519,307	
統一綜合證券	統一企業採權益法評價之被投資公司	備用出售金融資產—非流動	30,355,172	\$ 571,147	2.58%	\$ 571,147		
日本 Duikin 樂清服務株式會社	無	〃	300,000	168,721	0.45%	168,721		
					\$ 739,868		\$ 739,868	
家鄉	本公司為該公司董事	以成本數量之金融資產—非流動	88,740,016	\$ 6,818,529	19.50%	略		
統寶光電	無	〃	146,448,927	1,301,931	3.47%	〃		
統正開發	本公司為該公司董事	〃	171,000,000	1,941,500	19.00%	〃		
統一國際開發	〃	〃	50,000,000	500,000	3.33%	〃		
新世紀資產等	略	〃	略	1,247,208	0.02%~1.993%	〃		
					\$ 11,809,168			

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	類別科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出			處分利益	其他調整 (註六)	期末		
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本			股數	金額	
統一超商 股份有限公司	建弘臺灣債券基金	註一	不適切	不適切	—	\$ —	5,489,484	\$ 780,000	5,489,484	\$ 781,051	\$ 780,000	\$ 1,051	\$ —	—	\$ —	
	元大萬泰基金	〇	〇	〇	—	—	187,164,435	2,640,000	187,164,435	2,641,977	2,640,000	1,977	—	—	—	
	金復華債券基金	〇	〇	〇	—	—	15,602,815	200,000	15,602,815	200,070	200,000	70	—	—	—	
	洗豐國際實業基金	〇	〇	〇	—	—	49,555,691	5,760,000	45,707,136	5,313,162	5,310,000	3,162	—	38,485,551	450,000	
	保德豐債券基金	〇	〇	〇	—	—	96,115,260	14,190,000	92,747,259	13,696,125	13,690,000	6,125	—	33,680,013	500,000	
	統一美債基金	〇	〇	〇	—	—	365,492,373	5,690,000	33,358,956	5,193,819	5,190,000	3,819	—	31,902,811	500,000	
	復華債券基金	〇	〇	〇	—	—	16,702,574	2,240,000	16,333,488	2,190,810	2,190,000	810	—	3,690,936	50,000	
	聯益安穩基金	〇	〇	〇	—	—	79,374,492	1,198,000	46,323,196	698,365	698,000	365	—	33,051,296	500,000	
	寶來得利基金	〇	〇	〇	—	—	249,058,352	3,800,000	209,841,384	3,202,823	3,200,000	2,823	—	39,216,968	600,000	
	聯泰債券基金	〇	〇	〇	—	—	22,283,933	260,000	14,595,502	170,097	170,000	97	—	7,688,431	90,000	
	JF臺灣債券基金	〇	〇	〇	—	—	18,909,508	290,000	18,909,508	290,259	290,000	259	—	—	—	
	統一安聯人壽	註二	註三	註三	24,166,817	241,668	—	—	24,166,817	361,415	241,668	119,747	—	—	—	
	統合開發	註二	親合購買	不適切	19,929,929	—	26,905,500	269,055	(19,929,929)	—	—	—	(159,813)	26,905,500	109,242	
									(註四)							
	統一信華	註五	〇	〇	35,000,000	249,117	21,000,000	210,000	—	—	—	—	(216,041)	56,000,000	243,076	
統一超商中興投股	〇	〇	〇	20,722,000	481,140	15,727,140	518,457	—	—	—	—	(126,475)	36,449,140	873,122		
台灣馬莎	〇	新設立限 的股股	〇	—	—	128,264,412	128,264	—	—	—	—	(66,213)	128,264,412	62,051		

註一，係類別「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」利益。
 註二，係類別「以成本衡量之金融資產—非流動」利益。
 註三，係出售予 Allianz 年，非本公司之關係人。
 註四，係處置損失。
 註五，係類別「透過損益之長期股權投資」利益。
 註六，包括評價益或虧損之投資收益、其他資產減損及處置損失等。

- 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)買之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)買	金額	佔總進(銷)買之比率	授信期間	單據	授信期間	款項	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限 公司	樂康行銷	系屬益法評價之關 投資公司	進貨	\$ 40,396,465	57	月結 10 ~ 80 天	註	無重大差異	(\$3,031,910)	44	
	統興行銷	子公司	〇	16,014,350	23	月結 15 ~ 30 天	〇	〇	(1,174,557)	17	
	大智通文化行銷	〇	〇	8,254,575	12	月結 20 ~ 40 天	〇	〇	(1,524,247)	22	
	統一企業	母公司	〇	1,690,306	2	月結 30 ~ 45 天	無重大差異	〇	(131,394)	2	
	安源資訊	系屬益法評價之關 投資公司	〇	220,920	—	月結 30 ~ 40 天	〇	〇	(43,075)	1	
	統一臺灣	子公司	營業成本		638,906	1	月結 15 天	併買物配成本， 故不適切	〇	(52,037)	1

註：本公司對樂康行銷公司、統興行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨或採非供貨關係，而對安源資訊之進貨採供貨關係，請參閱註五 (二) 說明。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上；無

9. 從事衍生性商品交易；詳附註十(七)。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司			原始投資金額		期末持有			被投資公司本期(損)益	本公司認列之投資(損)益	備註
	名稱	所在地區	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
統一超商股份有限公司	統一超商(B.V.I)	英國維爾京群島	專業投資公司	\$1,586,018	\$1,520,766	48,405,458	100.00%	\$ 1,049,506	(\$ 20,367)	(\$ 20,759)	子公司
	仁華投資	台北市	專業投資公司	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	721,748	(137,810)	(137,810)	○
	統一精工	台南縣	加工廠及電線安裝工程業	451,767	364,683	48,698,536	63.47%	371,462	(217,342)	(138,309)	○
	統發行銷	台南縣	冷凍食品等經 濕物產	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	340,996	146,720	83,849	○
	統一生活	台北市	餐飲日用品賣 買賣	396,000	396,000	36,575,500	100.00%	478,762	90,779	83,409	○
	統一國際藝文	宜蘭縣	藝文展覽業等	180,000	180,000	18,000,000	90.00%	137,326	39,691	33,760	○
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	93,348	93,348	16,744,310	56.00%	208,009	30,552	16,449	○
	統一運通	台北市	宅配運送業	711,576	711,576	70,000,000	70.00%	264,065	89,734	62,814	○
	大智通文化行銷	台北市	雜誌等物產	50,000	50,000	9,432,540	100.00%	194,356	76,989	74,639	○
	統一超商中國控股	英國維爾京群島	專業投資公司	1,198,253	679,796	36,449,140	100.00%	873,122	(153,668)	(153,668)	○
	統一開發	台北市	轉運站及附屬設施之營運	200,000	200,000	20,000,000	20.00%	158,604	(76,648)	(15,330)	註一
	統一多事滋	台北市	食品物產業	100,000	100,000	10,000,000	50.00%	124,444	40,465	20,785	○
	統一星巴克	台北市	咖啡連鎖	59,400	59,400	9,313,920	30.00%	119,751	48,791	13,757	○
	樂家行銷	中壢市	食品等濕物產	91,414	91,414	5,000,000	25.00%	124,844	15,176	37,558	○
	統一藥品	台北市	藥品、醫療器械之批發及零售	330,216	330,216	146,004,494	73.74%	348,987	5,478	40,228	子公司
	統一巴拿	高雄市	百貨公司業	560,000	350,000	56,000,000	70.00%	243,076	(309,374)	(216,041)	○
	統一武庫野	台北市	食品製造業	195,525	195,525	20,916,000	40.00%	219,877	19,662	7,850	註一
	樂清服務	台北市	清潔用品買賣及清潔服務	153,000	153,000	15,300,000	51.00%	113,415	37,109	18,925	子公司
	博客眾數位科技	台北市	網路書店	100,400	100,400	10,000,000	50.00%	101,714	61,656	30,844	○
	台灣華印良品等	略	略	1,139,587	1,011,323	略	20.00%~10.0%	534,148	略	(128,855)	註二
								\$ 6,728,202		(\$ 285,905)	

註一：為本公司採權益法評價之被投資公司。

註二：為本公司之子公司採權益法評價之被投資公司。

投資公司名稱	被投資公司			原始投資金額		期末持有			被投資公司本期(債)品	本公司認列之投資(債)品	備註
	名稱	所在地區	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
捷爾丁納特	捷爾丁納特(股)公司等	略	略	\$ 766,038	\$ 754,828	略	6.00%~1.00%	\$ 402,489	略	不適用	-
統一超商 B.M.	英國利豐超市與統一聯研商業股份有限公司	英國利豐超市	專業投資公司	USD 1,800 仟元	USD 1,800 仟元	1,800,000	30.00%	USD 4881 仟元	USD 4,831 仟元	0	註
	統一超商納蘭馬克股公司	納蘭馬	專業投資公司	USD 20,684 仟元	USD 20,684 仟元	20,684,321	100.00%	USD 11,008 仟元	USD 688 仟元	0	孫公司
	President Limited	英國利豐超市	專業投資公司	USD 17,327 仟元	USD 12,212 仟元	17,326,874	48.87%	USD 3,578 仟元	(USD 2,465 仟元)	0	註
大統華超級市場公司	加拿大	食品百貨零售		CAD1 2,000 仟元	CAD1 2,000 仟元	200	20.00%	USD 7,189 仟元	CAD 1,030 仟元	0	0
	PCSC(Vietnam) Supermarket Limited	越南	食品百貨零售	USD 461 仟元	USD 461 仟元	674,220	51.00%	USD 613 仟元	VND2,111,430 仟元	0	孫公司
統一超商的馬克股公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	食品及用品零售	USD 20,656 仟元	USD 20,656 仟元	134,257,625	56.59%	USD 11,006 仟元	PHP 5,4828 仟元	0	0
	Philippine Seven Corp.	菲律賓	略	PHP 87,742 仟元	PHP 87,742 仟元	略	40.00%~100.00%	PHP 87,742 仟元	略	0	略
統一超商中國股有限公司	統一超商聯發事業中國股有限公司等	英國利豐超市	專業投資公司	USD 36,399 仟元	USD 20,672 仟元	略	100.00%	USD 270,33 仟元	略	0	孫公司
統一超商聯發事業中國股有限公司	統一聯發美商聯發(深圳)有限公司	中國大陸	餐飲、百貨類商品零售	USD 3,932 仟元	USD 3,932 仟元	略	65.00%	USD 1,011 仟元	(RMB 1,459 仟元)	0	0
統一聯發美商聯發(深圳)有限公司	深圳行聯發美商聯發(深圳)有限公司	中國大陸	藥品零售	RMB 9,200 仟元	RMB 8,280 仟元	略	100.00%	(RMB 782 仟元)	(RMB 3,143 仟元)	0	0
統一超商超市中國股有限公司	山東統一超市商業有限公司等	中國大陸	百貨商品批發零售	USD 27,171 仟元	USD 16,668 仟元	略	55.00%~100.00%	USD 22,405 仟元	略	0	0
統一超商餐飲中國股	上海聯發石冰淇淋有限公司	中國大陸	冰淇淋銷售	USD 5,155 仟元	-	略	100.00%	USD 3,474 仟元	(RMB 1,379 仟元)	0	0

註：孫子公司與權益法評價之被投資公司。

2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，相關資訊揭露如下：

(1) 資金貸與他人情形：

貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高總額	期末總額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有担保或逾資金必要之原因	逾期利息及违约金	擔保品		約款條件與資金貸與條件	資金貸與總額
										名稱	價值		
Star Sites Holdings Inc.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	USD 200 仟元	\$ -	10%~109.5%	註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	註二	註二
成發統一量販超市有限公司	武漢統一量販多美佳超市有限公司	*	RMB 3,000 仟元	RMB 3,000 仟元	7.13%	註一	\$ -	營業週轉	-	-	-	註三	註三

註一：有抵押擔保資金之必要。

註二：對外資金貸與總額以淨額 40% 為限；對有抵押擔保資金必要之單一企業則以 P-H 10,000 仟元為限。

註三：對外資金貸與總額以淨額 40% 為限；對有抵押擔保資金必要之單一企業則以淨額 50,000 仟元為限。

(2) 為他人背書保證：

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證總額(註)	本期最高背書保證總額	期末背書保證總額	以外匯擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期末務淨額之比率	背書保證最高總額(註)
	公司名稱	關係						
統一資訊	統一生活	統一超商之子公司	註	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	0.55%	註
統一精工	上海統一信紙	孫公司	註	97,140	97,140	-	16.60%	註

註：對外背書保證總額為公司淨額之 50%，對單一企業背書保證總額則為淨額之 20%。

(3) 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數	帳面金額	持股比例	市價	備註
統一實業	統一證券基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	略	\$ 117,434	—	\$ 117,434	
統一國際	復華基金等	〇	〇	〇	100,108	—	100,000	
萬見文化行銷	復華基金等	〇	〇	〇	111,049	—	111,049	
博咨數位科技	復華基金等	〇	〇	〇	106,476	—	106,476	
捷遊行銷等	統一證券基金等	〇	〇	〇	547,985	—	548,400	
統精	大眾金融美特	〇	無活絡市場之債券投資—流動	〇	1,000	—	1,000	
仁興投資	統寶光電(股)公司	無	以成本衡量之金融資產—非流動	62,800,000	5,582.92	1.49%	略	
林通時	泰康通時(股)公司等	略	〇	略	27,144	—	〇	
統一超商 B.M.	全球策略通(股)公司等	〇	〇	〇	USD 29.74 仟元	—	略	
捷遊行銷	林通(股)公司等	〇	採權益法之長期股權投資	〇	\$ 132,698	—	\$ 132,698	
統一精工等	統精(股)公司等	〇	〇	〇	255,942	—	255,942	
統一超商 B.M.	統一超商的聯屬股投資有限公司等	〇	〇	—	USD 272.68 仟元	—	USD 26,754 仟元	
統一超商的聯屬股投資有限公司	Philippine Seven Corp.	子公司	〇	134,257,625	USD 11,006 仟元	56.59%	PHP 577,308 仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	略	〇	—	PHP 87,742 仟元	—	PHP 71,353 仟元	
統一超商中興股投資有限公司	統一超商聯發事業中興股投資有限公司等	子公司	〇	—	USD 270.33 仟元	—	USD 27,033 仟元	
統一超商聯發事業中興股投資有限公司	統一聯發美商聯通(深圳)有限公司	〇	〇	—	USD 1,011 仟元	65.00%	USD 1,011 仟元	
統一聯發美商聯通(深圳)有限公司	深圳行聯發美商聯通(深圳)有限公司	〇	〇	—	(RMB 782 仟元)	100.00%	(RMB 782 仟元)	
統一超商超市中興股投資有限公司	山東統一超商超市有限公司等	〇	〇	—	USD 22,405 仟元	—	USD 21,656 仟元	
統一超商餐飲中興股投資有限公司	上海統寶石冰淇淋有限公司	〇	〇	—	USD 3,474 仟元	100.00%	USD 3,474 仟元	

(4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出			處分利益	其他調整	期末	
					股數	金額	股數	金額	股數	數量	帳面成本			股數	金額
統一藥品	統一證券基金	註一	不適切	不適切	—	\$ —	28,695,674	\$ 446,500	26,132,501	\$ 406,813	\$ 406,394	\$ 419	\$ —	2,563,173	\$ 40,106
統一白蘭	統一證券基金	〇	〇	〇	—	—	27,589,185	408,000	27,589,185	408,740	408,000	740	—	—	—
統一精工	復華債券大福基金	〇	〇	〇	—	—	16,274,034	190,000	16,274,034	190,070	190,000	70	—	—	—
	光豐國際實業基金	〇	〇	〇	—	—	48,629,048	565,000	48,629,048	565,226	565,000	226	—	—	—
	聯邦債券基金	〇	〇	〇	—	—	10,195,798	125,000	10,195,798	125,048	125,000	48	—	—	—
	寶來得利基金	〇	〇	〇	—	—	21,028,186	320,000	21,028,186	320,138	320,000	138	—	—	—
	復華得利基金	〇	〇	〇	—	—	18,219,802	228,650	18,219,802	228,731	228,650	81	—	—	—
	寶來得實基金	〇	〇	〇	—	—	16,036,080	180,000	16,036,080	180,085	180,000	85	—	—	—
	國豐基金二號基金	〇	〇	〇	—	—	11,266,898	160,000	11,266,898	160,057	160,000	57	—	—	—
	建亞台灣債券基金	〇	〇	〇	—	—	15,482,404	220,000	15,482,404	220,081	220,000	81	—	—	—
	大眾債券基金	〇	〇	〇	—	—	36,692,843	480,000	36,692,843	480,180	480,000	180	—	—	—
	聯益安穩基金	〇	〇	〇	—	—	38,063,747	570,000	38,063,747	570,235	570,000	235	—	—	—
	復華債券基金	〇	〇	〇	—	—	20,116,888	270,000	20,116,888	270,130	270,000	130	—	—	—
	統一證券基金	〇	〇	〇	—	—	11,036,675	172,000	11,036,675	172,072	172,000	72	—	—	—
統一實業	統一證券基金	〇	〇	〇	854,169	13,162	11,311,236	175,745	9,304,307	144,500	144,192	308	—	2,861,098	44,714
	復華債券基金	〇	〇	〇	1,491,703	19,841	20,400,166	274,515	18,906,906	254,500	253,983	517	—	2,984,963	40,373

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	轉列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出			處分利益	其他調整	期末	
					股數	金額	股數	金額	股數	數量	帳面成本			股數	金額
統一豐巴克	復興利基基金	註一	不適宜	不適宜	4,432,446	\$ 55,000	7,613,808	\$ 95,000	12,046,254	\$150,145	\$150,000	\$ 145	\$ —	—	\$ —
	群益安穩基金	〃	〃	〃	2,484,856	37,000	7,009,521	105,000	9,494,377	142,222	142,000	222	—	—	—
	華新嘉利 F 台灣債券基金	〃	〃	〃	1,311,716	20,000	8,123,054	125,000	9,494,771	145,131	145,000	131	—	—	—
	建弘台灣債券基金	〃	〃	〃	—	—	7,037,926	100,000	5,989,583	85,080	85,000	80	—	1,048,343	15,000
捷成行銷	統一證券基金	〃	〃	〃	1,334,157	205,770	55,446,527	861,952	66,690,252	1,035,413	1,034,853	560	—	2,098,432	32,869
	全球債券基金	〃	〃	〃	1,181,591	19,431	42,12,898	698,202	5,324,452	881,249	880,814	435	—	70,037	11,700
林通	統一證券基金	〃	〃	〃	830,488	12,806	16,089,458	250,030	15,705,611	244,107	243,818	288	—	1,214,335	19,018
	建弘工研 5599 債券基金	〃	〃	〃	745,726	11,501	9,208,661	143,200	9,400,591	146,111	146,025	85	—	553,796	8,676
捷成運輸	統一證券基金	〃	〃	〃	1,062,423	11,905	12,322,610	138,900	11,988,783	134,973	134,905	68	—	1,396,251	15,900
	保誠投資基金	〃	〃	〃	—	—	8,016,818	101,500	7,502,423	95,006	94,958	49	—	514,395	6,542
	大智通文化行銷	復興債券基金	〃	〃	〃	—	—	1,402,46,740	1,889,000	138,547,748	1,867,156	1,866,000	1,156	—	1,698,992	23,000
高昇文化行銷	安泰 ING 債券基金	〃	〃	〃	4,051,365	61,000	70,630,348	1,072,000	71,855,539	1,091,007	1,090,000	1,007	—	2826,174	43,000
	復興債券基金	〃	〃	〃	2,091,855	41,000	18,457,088	248,000	19,478,553	261,717	261,000	717	—	1,070,390	28,000
仁華	建弘全球債券基金	〃	〃	〃	1,022,620	16,686	1,107,437	183,757	1,911,511	316,779	314,085	2,694	—	218,546	36,532
統一聖多堂	統一證券基金	〃	〃	〃	1,206,445	19,384	6,488,168	100,758	6,414,627	100,369	100,142	227	—	1,279,986	20,000
統一超商中興投	統一超商超市中興投	註二	現金增資	不適宜	1,669,000	USD12,707 仟元	105,72,500	USD 105,73 仟元	—	—	—	—	(USD 777 仟元)	272,62,500	USD22,503 仟元
	統一超商餐飲中興投	〃	新設立 增資認股	〃	—	—	5,154,640	USD 5,155 仟元	—	—	—	—	(USD 1,681 仟元)	5,154,640	USD 3,474 仟元
統一超商超市中興投	四川統一量販	〃	現金增資	〃	—	USD 1,818 仟元	—	USD 39,30 仟元	—	—	—	—	(USD 1,051 仟元)	—	USD 4,697 仟元
	成都統一量販	〃	〃	〃	—	USD 6,446 仟元	—	USD 65,73 仟元	—	—	—	—	(USD 1,431 仟元)	—	USD11,587 仟元
統一超商餐飲中興投	上海聚豐石	〃	新設立 增資認股	〃	—	—	5,154,640	USD 5,155 仟元	—	—	—	—	(USD 1,681 仟元)	5,154,640	USD 3,474 仟元

註一：係轉列「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。
註二：係轉列「非流動資產之長期股權投資」科目。

- (5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
(6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及理由		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	平均天數	單價	平均天數	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一行銷	統一企業	最終母公司	進貨	\$ 671,3056	40%	月結30~45天	解票大進貨	解票大進貨	(\$ 833,118)	(45%)	
	統一武庫野	聯屬公司	〃	1,176,488	8%	月結30天	〃	〃	(192,377)	(10%)	
	統一超商	母公司	銷貨	(1,621,4323)	(99%)	月結15~30天	〃	〃	1,305,438	95%	
	統昂	聯屬公司	進貨	205,605	1%	月結30天	〃	〃	(15,580)	(1%)	
	二十一世紀	統一超商聯益法評價之被投資公司	〃	21,7699	1%	月結30天	〃	〃	(44,997)	(2%)	
	萊爾富	聯屬公司	銷貨	(20,4563)	(1%)	月結45天	〃	〃	34,908	3%	
樂康行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	(41,080,957)	(91%)	月結30天	〃	〃	3,065,222	80%	
	統一企業	母公司	進貨	1,376,659	3%	月結30~90天	〃	〃	(195,114)	(4%)	
	聯柏企業	聯屬公司	〃	98,6162	2%	月結15~70天	〃	〃	(111,931)	(2%)	
	統昂企業	〃	〃	1,961,765	4%	月結30天	〃	〃	(157,723)	(3%)	
	統一生活	〃	銷貨	(3,320,064)	(7%)	月結50天	〃	〃	657,307	17%	
	統一藥品	〃	進貨	42,8581	1%	月結30~60天	〃	〃	(90,298)	(2%)	
	統一星巴克	統一超商聯益法評價之被投資公司	銷貨	(36,6099)	(1%)	月結28天	〃	〃	36,648	1%	
	統奕包裝	聯屬公司	進貨	17,3975	—	月結15~45天	〃	〃	(27,106)	(1%)	
	統一夢公園	〃	銷貨	(10,4885)	—	月結30天	〃	〃	18,323	1%	
	統一資訊	統一超商	母公司	財務收入	(577,992)	(81%)	月結30天	〃	〃	68,375	54%
統一速凍	統一超商	〃	銷貨	(640,838)	(19%)	月結15天	〃	〃	52,689	12%	
大智通文化行銷	統一超商	〃	〃	(951,5473)	(98%)	月結39天	〃	〃	1,529,732	97%	
	高見文化行銷	子公司	進貨	55,4896	6%	月結65天	〃	〃	(131,495)	(7%)	
統一星巴克	樂康行銷	統一超商聯益法評價之被投資公司	進貨	31,6811	26%	月結30天	〃	〃	(30,274)	(20%)	
	Starbucks Corporation	對該公司採權益法評價之投資公司	〃	33,1941	27%	月結30天	〃	〃	(42,462)	(28%)	
	統昂企業	聯屬公司	〃	13,4077	11%	月結30天	〃	〃	(16,025)	(10%)	
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	(1375,62)	(4%)	月結30天	〃	〃	16,062	17%	
統一藥品	樂康行銷	聯屬公司	銷貨	(470,386)	(62%)	月結30~60天	〃	〃	101,380	59%	
統一生活	樂康行銷	〃	進貨	357,1733	99%	月結50天	〃	〃	(631,936)	(94%)	
高見文化行銷	大智通文化行銷	母公司	銷貨	(549,187)	(52%)	月結65天	〃	〃	142,613	58%	
樂康行銷	樂康行銷	母公司	〃	(527,118)	(37%)	月結20天	〃	〃	45,626	28%	
	統一行銷	聯屬公司	〃	(491,324)	(35%)	月結45天	〃	〃	81,375	51%	
	大智通文化行銷	〃	〃	(162,824)	(12%)	月結20天	〃	〃	14,559	9%	
	林通	樂康行銷	母公司	〃	(229,735)	(98%)	月結15~20天	〃	〃	21,062	99%
樂康行銷	統一速凍	統一超商之子公司	〃	(280,040)	(69%)	月結65天	〃	〃	45,372	69%	
統一聖多美	統一企業	最終母公司	進貨	133,018	8%	月結60天	〃	〃	(22,356)	(81%)	
樂日良品	良品行銷	對該公司採權益法評價之投資公司	〃	357,005	67%	月結30天	〃	〃	(54,887)	(66%)	
統一多美滋	日本樂清株式會社	〃	〃	179,228	63%	月結30天	〃	〃	—	—	

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項	應酬率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項後收回	逾期應收及轉帳
					金額	處理方式		
統一行銷	統一超商	母公司	\$ 1,305,438	10	\$ —	—	\$ 1,305,438	\$ —
樂爾行銷	統一生活	聯屬公司	657,307	5	—	—	539,894	—
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,065,222	12	—	—	1,553,984	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,529,732	7	—	—	2,192,116	—
高麗文化行銷	大智通文化行銷	○	142,613	5	—	—	142,613	—
統一藥品	樂爾行銷	聯屬公司	101,380	5	—	—	—	—

(9) 從事衍生性商品交易：

統一藥品從事衍生性金融商品相關資訊

A. 從事遠期外匯買賣合約目的係為規避外幣債務因匯率變動產生之風險，截至民國 96 年 12 月 31 日止，無未結清之遠期外匯合約餘額。

B. 於民國 96 年度，因遠期外匯合約產生之兌換利益為 \$361，帳列於損益表之營業外收入項下。

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末對台增備出 其額投資金額		本期末出清收回投資金額		本期末對台增備出 其額投資金額	本公司權益法關係 投資之持股比例	本期末列投資淨額	期末投資帳面價值	截至本報截止日增回 台灣之投資帳目
				匯出	收回	匯出	收回					
上海統一康巴克咖啡 有限公司	咖啡及相關販售買賣	USD 5,960 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 1)	USD 2,000 仟元	—	—	USD 2,000 仟元	30%	USD 1,301 仟元 (註 6)	USD 4,497 仟元	—	
統利(天津)食品加 工有限公司(註 8)	食品加工、包裝及銷售	USD 5,200 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 2)	USD 2,470 仟元	—	—	USD 2,470 仟元	48.78%	—	—	—	
統市法實(青島)超 市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 6,400 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 2)	USD 2,185 仟元	—	—	USD 2,185 仟元	48.87%	(USD 1,962 仟元) (註 7)	(USD 3,267 仟元)	—	
統市法實(北京)超 市有限公司	食品加工、包裝及銷售	RMB 50,000 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 2)	—	—	—	—	36.90%	(USD 268 仟元) (註 7)	(USD 323 仟元)	—	
統一康是美海味連鎖 (深圳)有限公司	百貨銷售零售	RMB 50,000 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 3)	USD 3,932 仟元	—	—	USD 3,932 仟元	65%	(USD 1,247 仟元) (註 6)	USD 1,011 仟元	—	
山崎統一康是美海味 有限公司	商品批發零售	RMB 60,000 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 4)	USD 4,078 仟元	—	—	USD 4,078 仟元	55%	USD 1,419 仟元 (註 6)	USD 6,120 仟元	—	
四川統一康是美超市有 限公司	商品批發零售	RMB 80,000 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 4)	USD 6,200 仟元	USD 39.30 仟元	—	USD 10,130 仟元	100%	(USD 1,016 仟元) (註 6)	USD 4,697 仟元	—	
成都統一康是美超市有 限公司	商品批發零售	RMB 100,000 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 4)	USD 6,390 仟元	USD 65.73 仟元	—	USD 12,963 仟元	100%	(USD 2,059 仟元) (註 6)	USD 11,587 仟元	—	
上海高麗石水林有 限公司	冰淇淋銷售	USD 5,155 仟元	透過第三地區投資股 立公司再投資大陸公 司(註 5)	—	USD 5,155 仟元	—	USD 5,155 仟元	100%	(USD 1,813 仟元) (註 6)	USD 3,474 仟元	—	
本報截止日對台增備出大陸地區投資金額				本報截止日對台增備出大陸地區投資金額				本報截止日對台增備出大陸地區投資金額				
USD 42,913 仟元				USD 51,890 仟元				NTD 47,508%				

註 1：係透過統一超商 (S.V.L.) 之轉投資公司英商利華利有限公司再投資大陸公司。
 註 2：係透過統一超商 (S.V.L.) 之轉投資公司 Providence Limited 再投資大陸公司。
 註 3：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商康是美海味連鎖有限公司再投資大陸公司。
 註 4：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商超市中國控股有限公司再投資大陸公司。
 註 5：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商康是美海味連鎖有限公司再投資大陸公司。
 註 6：係依該等被投資公司經台灣會計師查核簽證之財務報表填列。
 註 7：係依該等被投資公司經大陸會計師查核簽證之財務報表填列。
 註 8：該公司以民國 96 年 6 月 30 日為基準日於民國 96 年 7 月 10 日完成收購。

2. 本公司直接或間接由第三地區轉投資大陸被投資公司所發生之下列重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資訊：

- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附註十一(二)轉投資事業相關資訊 2之(2)說明。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：請詳附註十一(二)轉投資事業相關資訊 2之(1)說明。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司主要係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售及買賣，屬單一產業公司，故無須揭露產業別資訊。

(二) 地區別資訊

本公司民國 96 及 95 年度無國外營運部門，故無須揭露地區別資訊。

(三) 外銷銷售資訊

本公司民國 96 及 95 年度均無外銷銷售收入，故無須揭露外銷銷售資訊。

(四) 重要客戶資訊

本公司民國 96 及 95 年度無收入占損益表收入金額 10% 以上之重要客戶，故無須揭露重要客戶資訊。

統一超商股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國94年12月31日
單位：新台幣千元

項目	說明	金額
門戶總帳金		\$ 453,818
活期及支票存款		2,864,438
定期存款-新台幣	一年以上定期 - 到期日為 98.2.3 ~ 99.11.19 - 年利率為 1.425%-2.495%	44,142
約當現金		
短期債券	一個月內定期 - 利率為 1.95%	2,516,293
		<u>\$ 5,878,691</u>

公平價值變動列入損益之金融資產-流動明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

金融商品名稱	種類	單位數	原價(元)	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
國內開放型基金									
寶來得利基金		39,216,968	\$ 10	\$ 392,170	不適用	\$ 600,000	\$ 15,295	\$ 600,000	
群益安穩基金		33,051,296	10	330,513	"	500,000	15,128	500,000	
保德信債券基金		33,680,013	10	336,800	"	500,000	14,845	500,000	
統一發達基金		31,902,811	10	319,028	"	500,000	15,672	500,000	
光復國際資產基金		38,485,551	10	384,855	"	450,000	11,692	450,000	
國泰債券基金		7,688,431	10	76,884	"	90,000	11,705	90,000	
復華債券基金		3,690,936	10	36,909	"	50,000	13,547	50,000	
						<u>\$ 2,690,000</u>		<u>\$ 2,690,000</u>	

存貨明細表

民國94年12月31日
單位：新台幣千元

項目	說明	金額		備註
		成本	市價	
商品		\$ 299,321	\$ 3,251,669	以淨變現價值為市價
減：備抵跌價及呆滯喪失		(462)		
		<u>\$ 299,278</u>		

備供出售金融資產-非流動變動明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

名稱	期初		本期增加		本期減少		本期重分類(註一)		期末		非流動或重分類情形	備註
	股數	帳面價值	股數	金額(註三)	股數	金額	股數	金額	股數	公平價值		
上市公司股票												
統一聯合證券股份有限公司	29,328,669	\$ 514,718	1,026,503 (註二)	\$ 56,409	-	\$ -	-	\$ -	30,355,172	\$ 571,147		無
日本 Daitai 證券服務株式會社	-	-	-	43,669	-	-	300,000	125,072	300,000	168,721		"
		<u>\$ 514,718</u>		<u>\$ 100,078</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 125,072</u>		<u>\$ 739,868</u>		

註一：日本 Daitai 證券服務株式會社原列於「以成本或成本之金融資產」科目下，因該公司股票於當地上市轉與買賣，有市場可與買賣，故改列於非流動資產下。

註二：保險單股利。

註三：保費攤銷數。

統一超商股份有限公司

以成本衡量之金融資產—非流動變動明細表

民國94年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

名稱	期初		本期增加		本期減少		本期重分類		期末		可供出售或 其他情形
	股數	帳面價值	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	帳面價值	
興櫃公司股票											
統壹光電股份有限公司	146,448,927	\$ 1,609,160	—	\$ —	—	\$ —	—	\$ —	146,448,927	\$ 1,609,160	無
數位聯合電通股份有限公司	6,000,000	133,720	—	—	—	—	—	—	6,000,000	133,720	〇
		<u>1,742,880</u>	—	<u>—</u>	—	<u>—</u>	—	<u>—</u>	—	<u>1,742,880</u>	
未上市櫃公司股票											
東通股份有限公司	70,605,016	6,818,529	181,350,000	—	—	—	—	—	88,740,016	6,818,529	〇
統正網景股份有限公司	171,000,000	1,941,500	—	—	—	—	—	—	171,000,000	1,941,500	〇
統一國際網景股份有限公司	50,000,000	500,000	—	—	—	—	—	—	50,000,000	500,000	〇
新世紀寶通股份有限公司	42,400,000	42,400	—	—	(669,474)	(669,47)	—	—	35,705,252	357,053	〇
大華高島屋百貨股份有限公司	20,000,000	260,433	—	—	—	—	—	—	20,000,000	260,433	〇
統一安聯人壽保險股份有限公司	24,166,817	241,668	—	—	(241,668)	(241,668)	—	—	—	—	〇
高雄樂源股份有限公司	20,000,000	203,714	—	—	—	—	—	—	20,000,000	203,714	〇
統合網景股份有限公司	19,929,929	179,091	269,055,500	269,055	(19,928,476)	(179,091)	—	—	269,069,53	269,055	〇
統一證券投資信託股份有限公司等	略	282,233	—	—	—	—	—	(33,366)	略	248,867	〇
		<u>10,851,168</u>		<u>269,055</u>		<u>(487,706)</u>		<u>(33,366)</u>		<u>10,599,151</u>	
小計		12,594,048		269,055		(487,706)		(33,366)		12,342,031	
累計減損		(212,777)		(499,177)		179,091		—		(532,863)	
		<u>\$ 12,381,271</u>		<u>(\$ 230,122)</u>		<u>(\$ 308,615)</u>		<u>(\$ 33,366)</u>		<u>\$ 11,809,168</u>	

統一超商股份有限公司

採權益法之長期股權投資變動明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額			市價及股權淨值		合併資產負債表 其沖帳項
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	持股比例	金額	單價(元)	總值	
統一超商(B.V.I)	46,405,458	\$ 981,627	2,000,000	\$ 67,879	—	\$ —	48,405,458	100.00%	\$ 1,049,506	\$ 22.62	\$ 1,049,509	無
統一超商中國控股	20,722,000	481,140	15,727,140	518,457	—	(126,475)	36,449,140	100.00%	873,122	60.96	873,122	〇
仁順投資	85,303,733	85,9558	—	—	—	(137,810)	85,303,733	100.00%	721,748	8.46	721,748	〇
統一精工	38,712,620	420,700	9,985,916	87,084	—	(136,332)	48,698,536	63.47%	371,452	9.95	371,452	〇
統德行網	1,956,3272	349,094	—	—	—	(8,098)	19,563,272	60.00%	340,996	16.99	332,336	〇
統一生活	33,100,000	417,530	3,475,500	61,232	—	—	36,575,500	100.00%	478,762	16.62	478,762	〇
統一國際藝文	18,000,000	103,566	—	33,760	—	—	18,000,000	90.00%	137,326	7.76	139,685	〇
統一資訊	15,025,405	199,072	1,718,905	89,37	—	—	16,744,310	56.00%	208,009	15.90	204,381	〇
統一速達	70,000,000	201,252	—	628,13	—	—	70,000,000	70.00%	264,065	3.50	245,223	〇
捷順行銷	5,000,000	119,786	—	50,58	—	—	5,000,000	25.00%	124,844	23.36	116,777	〇
大智通文化行銷	9,432,540	162,635	—	31,721	—	—	9,432,540	100.00%	194,356	20.84	196,594	〇
統一開發	20,000,000	173,934	—	—	—	(15,330)	20,000,000	20.00%	158,604	7.93	158,604	〇
統一廣三亮	9,313,920	130,210	—	—	—	(10,459)	9,313,920	30.00%	119,751	12.86	119,751	〇
統一多事基	10,000,000	126,249	—	—	—	(1,805)	10,000,000	50.00%	124,444	12.44	124,444	〇
統一白蘭	35,000,000	249,117	21,000,000	210,000	—	(21,604)	56,000,000	70.00%	243,076	4.34	243,076	〇
統一藥坊	14,600,494	32,4820	—	241,67	—	—	14,600,494	73.74%	348,987	13.03	190,189	〇
統一武藏野	20,916,000	218,302	—	15,75	—	—	20,916,000	40.00%	219,877	10.50	219,719	〇
聯興技術	15,300,000	9,4551	—	188,64	—	—	15,300,000	51.00%	113,415	7.41	113,415	〇
博亞網路科技	10,000,000	70,870	—	308,44	—	—	10,000,000	50.03%	101,714	10.17	101,714	〇
台灣郵政(股)公司等	—	668,496	—	157,856	—	(292,204)	略	略	534,148	略	518,809	〇
		<u>\$ 6,352,509</u>		<u>\$ 1,320,247</u>		<u>(\$ 944,554)</u>			<u>\$ 6,728,202</u>			

統一超商股份有限公司

固定資產成本變動明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	本期重分類	期末餘額	提供過渡及其沖銷情形	備註
土地	\$ 1,534,726	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 1,534,726		無
房屋及建築	930,971	218	—	—	931,189		〇
營業器具	8,486,401	1,692,802	(436,298)	—	9,742,905		〇
租賃改良	3,986,263	809,482	(240,522)	545,39	4,609,762		〇
其他設備	13,241	—	(582)	—	12,659		〇
預付設備款	1,578	52,961	—	(545,39)	—		〇
	\$ 14,953,180	\$ 2,555,463	(\$ 677,402)	\$ —	\$ 16,831,241		

固定資產累計折舊變動明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備註
房屋及建築	\$ 139,435	\$ 17,669	\$ —	\$ 157,104	
營業器具	5,465,685	1,125,576	(421,300)	6,169,961	
租賃改良	2,484,527	569,489	(206,337)	2,847,679	
其他設備	1,221.0	335	(582)	11,963	
	\$ 8,110,857	\$ 1,713,069	(\$ 628,219)	\$ 9,186,707	

應付公司債明細表

民國94年12月31日
單位：新台幣千元

債券名稱	受托人	發行日期	付息日期	利率	金額					償還辦法	擔保情形	備註
					發行總額	已還款額	期末餘額	未償溢(折)價	帳面價值			
統一超商第二次有擔保公司債	中國信託商業銀行總行信託部	92.6.10 ~ 97.6.13	無	無	\$ 1,500,000	(\$ 400,000)	\$ 1,100,000	\$ —	\$ 1,100,000	無	無	—
統一一年內到期部份							(1,100,000)					
							\$ —					

註：債券附註(十二)說明。

營業收入明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

項目	金額	備註
門市收入	\$ 98,885,377	係銷售各種食品、罐頭、飲料、日常用品等家庭百貨之收入
其他營業收入	3,478,464	係代收聯託之租金收入及向供應商收取之經常性行銷獎金等收入
	\$ 102,363,841	

統一超商股份有限公司

營業成本明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

項目	金額
期初存貨	\$ 2,890,681
本期結算	7,422,390
購進結算獎勵金	(3,120,819)
商品變質損失款	(381,017)
期末存貨	(2,993,210)
營業成本	\$ 7,061,954

推銷費用明細表

民國94年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

項目	金額
區域三級分獎金	\$ 1,060,105
租金支出	4,848,822
薪資支出	2,803,030
各項折舊	1,650,279
水電及租賃	1,456,690
其他費用	308,528
	\$ 24,445,774

統一超商股份有限公司及子公司合併財務報表暨會計師查核報告

統一超商股份有限公司及子公司關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十六年度（自九十六年一月一日至九十六年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」，應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

統一超商股份有限公司



董事長：高清惠



民國九十七年三月十一日

統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司及子公司民國九十六及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六及九十五年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事，上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部份子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核；因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國九十六及九十五年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 1,453,044 仟元及新台幣 1,246,196 仟元，各佔合併資產總額之 2.54% 及 2.53%；民國九十六及九十五年度之營業收入淨額分別為新台幣 3,642,000 仟元及新台幣 2,845,636 仟元，各佔合併營業收入淨額之 2.57% 及 2.14%。統一超商股份有限公司及子公司民國九十六及九十五年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表；截至民國九十六及九十五年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 244,349 仟元及新台幣 191,519 仟元；民國九十六及九十五年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益分別為新台幣 61,748 仟元及新台幣 53,508 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司及子公司民國九十六及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十六及九十五年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，統一超商股份有限公司及子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」對金融商品作評價及處理，以及依新修訂之財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」等之規定，對商譽不予攤銷並每年評估減損。

寶誠會計師事務所
會計師：

蔡金樹



陳美姿



前財政部證期會：(76)台財證(一)第11412號
核准簽證文號：(82)台財證(六)第39230號
民國九十七年三月十一日

統一超商股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國96年及95年12月31日
單位：新台幣千元

資產	96年12月31日		95年12月31日		負債及股東權益	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金(附註四(一))	\$ 8,770,296	15	\$ 6,095,851	12	短期借款	\$ 1,448,978	3	\$ 1,215,758	2
公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	3,650,678	6	1,421,770	3	應付短期票據	509,456	1	502,333	1
應收帳款淨額(附註五)	2,252,675	4	2,175,152	4	遞轉之衍生性金融負債－流動(附註十)	5,070	—	—	—
其他應收款(附註五)	795,397	2	814,272	2	應付票據(附註五)	1,434,584	2	2,744,318	5
存貨(附註四(三))	7,524,707	13	6,363,162	13	應付帳款	9,340,157	16	8,193,771	17
預付款項	1,240,005	2	1,034,180	2	應付帳款－關係人(附註五)	1,900,468	3	1,753,803	3
其他流動資產(附註四(十六))	423,424	1	393,472	1	應付所得稅(附註四(十六))	795,612	1	814,626	2
流動資產合計	24,657,182	43	18,297,859	37	應付費用(附註四(十一)及五)	3,807,818	7	3,639,426	7
基金及投資					其他應付款項(附註四(十二))	6,684,334	12	5,395,771	11
備供出售金融資產－非流動(附註四(四))	739,867	1	522,623	1	預收款項	1,237,465	2	1,321,644	3
以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(五))	12,485,634	22	13,190,071	27	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十三)(十四)及五)	1,529,664	3	1,265,608	3
採權益法之長期股權投資(附註四(六)及五)	852,795	1	768,977	2	流動負債合計	28,693,606	50	26,847,058	54
基金及投資合計	14,078,296	24	14,481,671	30	長期負債				
固定資產(附註四(八)(十)、五及六)					遞轉之衍生性金融負債－非流動(附註十)	—	—	14,994	—
成本					應付公司債(附註四(十三))	—	—	1,100,000	2
土地	2,251,524	4	2,022,086	4	長期借款(附註四(十四))	7,560,699	13	858,653	2
房屋及建築	2,223,326	4	2,059,821	4	長期應付票據及款項－關係人(附註五)	79,721	—	116,532	—
運輸設備	2,128,341	4	1,950,287	4	長期負債合計	7,640,420	13	2,080,179	4
營業器具	12,779,434	22	11,338,839	23	其他負債				
租賃改良	7,484,479	13	6,157,135	13	應計退休金負債(附註四(十五))	520,924	1	511,364	1
其他設備	2,746,014	5	1,687,160	3	存入保證金	1,986,894	4	1,772,856	4
成本及累计攤銷	29,613,118	52	25,215,328	51	其他負債－其他	28,606	—	—	—
累：累計折舊	(15,107,170)	(26)	(12,911,638)	(26)	其他負債合計	2,536,424	5	2,284,220	5
累：累計減損	(3,033)	—	—	—	負債總計	38,870,450	68	31,221,457	63
未完工程及預付設備款	182,502	—	145,488	—	股東權益				
固定資產淨額	14,685,417	26	12,449,178	25	股本(附註四(十七))				
無形資產					普通股股本	9,151,604	16	9,151,604	19
電腦軟體成本	1,205,54	—	73,097	—	保留盈餘(附註四(十八))				
商譽	2,666,46	1	2,765,97	1	法定盈餘公積	2,925,882	5	2,543,649	5
其他無形資產	208,819	—	60,047	—	特別盈餘公積	—	—	531	—
無形資產合計	596,018	1	409,741	1	未分配盈餘	3,649,236	6	3,921,243	8
其他資產					股東權益其他調整項目				
出租資產(附註四(九)及七)	1,008,617	2	1,061,352	2	金融商品之未實現損益(附註三及十)	469,191	1	359,191	1
房屋資產	—	—	321,931	1	其他應收買回款	58,567	—	6,956	—
存出保證金(附註七)	1,726,223	3	1,632,947	3	少數股權	2,154,992	4	2,030,580	4
其他資產－其他(附註四(十六))	528,169	1	580,532	1	股東權益總計	18,409,472	32	18,013,754	37
其他資產合計	3,263,009	6	3,596,762	7	承諾及或有負債(附註五及七)				
資產總計	\$ 57,279,922	100	\$ 49,235,211	100	負債及股東權益總計	\$ 57,279,922	100	\$ 49,235,211	100

請參閱本合併財務報表附註有關會計師事務所之資訊，附註會計師民國九十七年三月十一日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

民國94年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元
(除每股盈餘及每股淨利外)

合併損益表

	94 年度		95 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註五)				
銷售收入	\$ 134,042,809	94	\$ 125,487,012	94
其他營業收入	7,938,831	6	7,457,564	6
營業收入合計	141,981,640	100	132,944,576	100
營業成本				
銷售成本(附註四(二十)及五)	(98,323,983)	(69)	(93,041,700)	(70)
營業毛利	43,657,657	31	39,902,876	30
營業費用(附註四(二十)及五)				
折銷費用	(31,571,469)	(22)	(28,083,109)	(21)
管理及總務費用	(7,034,793)	(5)	(6,700,076)	(5)
營業費用合計	(38,606,262)	(27)	(34,783,185)	(26)
營業淨利	5,051,395	4	5,119,691	4
營業外收入及利益				
利息收入	59,598	-	31,775	-
金融資產評價利益	3058	-	10,744	-
股利收入	51,572	-	191,994	-
處分投資利益	11,7302	-	5,675	-
租金收入	9,3554	-	83,482	-
什項收入	1,108,392	1	788,823	1
營業外收入及利益合計	1,433,478	1	1,112,493	1
營業外費用及損失				
利息費用	(19,4533)	-	(164,284)	-
採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(10,4310)	-	(37,397)	-
處分固定資產損失	(5,7313)	-	(40,493)	-
存貨跌價及呆滯損失	(62,258)	-	(24,488)	-
減價損失(附註四(五)(十))	(638,540)	(1)	(322,074)	(1)
什項支出	(128,554)	-	(111,192)	-
營業外費用及損失合計	(1,185,508)	(1)	(699,938)	(1)
繼續營業單位稅前淨利	5,299,365	4	5,532,246	4
所得稅費用(附註四(十六))	(1,497,161)	(1)	(1,491,688)	(1)
繼續營業單位淨利	3,802,204	3	4,040,548	3
會計師調整結果影響數(附註三)	-	-	9,773	-
合併總業益	\$ 3,802,204	3	\$ 4,050,321	3
歸屬於：				
合併淨業益	\$ 3,622,413	3	\$ 3,822,328	3
少數股東業益	179,791	-	227,993	-
	\$ 3,802,204	3	\$ 4,050,321	3
		稅前		稅前
基本每股盈餘(附註四(十九))				
繼續營業單位淨利	\$ 5.79	\$ 4.16	\$ 6.05	\$ 4.43
少數股東	(0.32)	(0.20)	(0.38)	(0.25)
溢利淨利	\$ 5.47	\$ 3.96	\$ 5.67	\$ 4.18

請參閱本報告合併財務報表的註釋或會計師事務所查核報告，瞭解該會計師民國九十七年三月十一日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國94年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

	普通股本	保留盈餘			金融商品之未實現損益	其他未實現損益	少數股權	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
95 年 度								
95 年 1 月 1 日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,178,381	\$ 55,758	\$ 3,787,913	\$ —	(\$ 531)	\$ 1,682,040	\$ 16,855,165
94 年度盈餘分配及分派：								
提列法定盈餘公積	—	365,268	—	(365,268)	—	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	(55,227)	55,227	—	—	—	—
提列員工紅利	—	—	—	(200,559)	—	—	—	(200,559)
提列盈餘準備	—	—	—	(66,853)	—	—	—	(66,853)
現金股利	—	—	—	(3,111,545)	—	—	—	(3,111,545)
95 年度合併總業績	—	—	—	3,822,328	—	—	227,993	405,032
金融商品之未實現損益變動數	—	—	—	—	359,191	—	—	359,191
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	7,487	—	7,487
少數股權變動	—	—	—	—	—	—	1,205,47	12,0547
95 年 12 月 31 日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 2,030,580	\$ 18,013,754
96 年 度								
96 年 1 月 1 日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 2,030,580	\$ 18,013,754
95 年度盈餘分配及分派：								
提列法定盈餘公積	—	382,233	—	(382,233)	—	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	(531)	531	—	—	—	—
提列員工紅利	—	—	—	(275,250)	—	—	—	(275,250)
提列盈餘準備	—	—	—	(34,406)	—	—	—	(34,406)
現金股利	—	—	—	(3,203,062)	—	—	—	(3,203,062)
96 年度合併總業績	—	—	—	3,622,413	—	—	179,791	3,802,204
金融商品之未實現損益變動數	—	—	—	—	110,000	—	—	110,000
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	51,611	—	51,611
少數股權變動	—	—	—	—	—	—	(55,379)	(55,379)
96 年 12 月 31 日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,925,882	\$ —	\$ 3,649,236	\$ 469,191	\$ 58,567	\$ 2,154,992	\$ 18,409,472

該等資料係由合併財務報表的監查與核會計師事務所所查核，除其查核會計師民國九十七年三月十一日查核報告外。

統一超商股份有限公司及子公司

民國94年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣千元

合併現金流量表

	94 年度	95 年度
營業活動之現金流量		
合併總額	\$ 3,802,204	\$ 4,050,321
調整項目		
金融資產評價利益	(3,058)	(10,744)
存貨評價及呆滯損失變列數	62,258	24,498
折舊費用	3,135,196	2,889,646
出租資產折舊費用	9,496	18,168
各項攤費	29,654	404,672
處分以成本衡量之金融資產利益	(119,747)	—
以成本衡量之金融資產減損損失	630,922	173,552
採權益法評價長期股權投資現金股利	28,415	—
採權益法評價認列之投資損失	104,310	37,397
商譽減損損失	—	148,522
固定資產及無形資產減損損失	7,617	—
處分固定資產損失淨額	57,313	40,493
資產及負債科目之變動		
應收帳款	(77,523)	(468,812)
其他應收款	1,8875	11,299
存貨	(1,223,803)	(528,742)
預付款項	(205,825)	(62,819)
遞延所得稅資產	(37,346)	(22,111)
其他流動資產	6051	(83,678)
應付帳款	(1,309,734)	1,145,206
應付帳款	1,293,051	937,419
應付所得稅	(1,9014)	96,827
應付費用	168,391	485,835
其他應付款	1,086,425	850,076
預收款項	(84,179)	307,015
應計退休負債	9,560	1,438
其他負債 - 其他	28,606	—
營業活動之淨現金流入	7,665,609	10,445,478
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產增加	(2,225,850)	(429,237)
取得採權益法之長期股權投資價款	(307,492)	(156,870)
取得以成本衡量之金融資產價款	(269,055)	(570,000)
出售以成本衡量之金融資產價款	361,415	7,697
以成本衡量之被投資公司或資產退還股款	66,947	—
購置固定資產付款	(4,895,148)	(3,269,556)
處分固定資產價款	33,828	59,284
其他無形資產增加	(283,692)	(17,772)
存出保證金增加	(93,276)	(76,405)
其他資產 - 其他增加	(146,027)	(406,260)
投資活動之淨現金流出	(7,758,350)	(4,859,119)

(續次頁)

民國94年及95年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

	94 年度	95 年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$ 23,322	\$ 473,016
應付短期票據增加(減少)	7,123	(186,670)
舉借(償還)長期借款	6,729,291	(1,091,980)
應付公司債到期償還本金	(900,000)	(200,000)
存入保證金增加	21,403	200,032
發放現金股利	(3,203,062)	(3,111,545)
支付員工紅利及盈餘分配	(309,656)	(267,412)
少數股東(減少)增加	(55,379)	120,547
融資活動之淨現金流入(流出)	<u>2,715,575</u>	<u>(4,064,012)</u>
外幣財務報表匯率影響數	51,611	7,487
本期現金及約當現金增加	2,674,445	1,529,834
期初現金及約當現金餘額	6,095,851	4,566,017
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,770,296</u>	<u>\$ 6,095,851</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 176,182	\$ 136,850
本期支付所得稅	\$ 1,462,550	\$ 1,350,447
支付部分現金之投資活動		
購置固定資產	\$ 5,097,287	\$ 3,357,557
減：期末應付設備款	(713,199)	(511,060)
加：期初應付設備款	511,060	423,059
本期支付現金	<u>\$ 4,895,148</u>	<u>\$ 3,269,556</u>

國華聯合會計師事務所汪宜興或會計師李國平執業證，經其查會計師民國九十七年三月十一日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國96年及95年12月31日及12月31日
單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一) 本公司—統一超商股份有限公司

1. 本公司係依中華民國公司法於民國76年6月10日登記設立，主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售、買賣及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣。本公司股票於民國86年8月奉准於台灣證券交易所掛牌買賣。截至民國96年12月31日止，本公司及子公司員工人數(含兼職人員)合計約為30,500人。
2. 本公司之母公司及最終母公司均為統一企業股份有限公司。

(二) 列入合併財務報表編製範圍之子公司及本期增減變動情形

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所有權百分比		備註
			96年12月31日	95年12月31日	
本公司	英商維爾京群島商統一超商維京投資公司(統一超商BVI)	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	大智通文化行銷股份有限公司(大智通文化行銷)	雜誌等物產	100.00%	100.00%	
	統一速凍股份有限公司(統一速凍)	宅配冷凍食品	70.00%	70.00%	
	統一精工股份有限公司(統一精工)	加油站及電機安裝工程業	63.47%	62.95%	
	統發行股份有限公司(統發行網)	冷凍食品等速凍物產	60.00%	60.00%	
	統一生活事業股份有限公司(統一生活)	雜誌(含)百貨買賣	100.00%	100.00%	
	統一行銷聯合股份有限公司(統一行銷聯合)	百貨服飾採購及買賣	100.00%	100.00%	
	仁華投資股份有限公司(仁華投資)	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	統一超商中國投資有限公司(統一超商中國投資)	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	首華企業管理顧問股份有限公司(首華企管)	企業管理顧問	100.00%	100.00%	
	統一時尚事業股份有限公司(統一時尚)	百貨百貨用品零售買賣	100.00%	100.00%	
	統一國際藝文股份有限公司(統一國際)	藝文展覽業	90.00%	90.00%	
	統一客運服務股份有限公司(統一客運)	接受客運業務委託投資	70.00%	70.00%	
	統一資訊股份有限公司(統一資訊)	企業資訊管理顧問服務	56.00%	56.00%	
	統一藥品股份有限公司(統一藥品)	藥品、醫療器材之批發及零售	73.74%	73.74%	
	統一百貨股份有限公司(統一百貨)	百貨公司業	70.00%	70.00%	
	統一藍帶多美股份有限公司(統一藍帶多美)	麵包零售買賣	60.00%	60.00%	
	金悅海商務科技服務股份有限公司(金悅海)	企業資訊管理顧問服務	53.33%	53.33%	
	樂海服務股份有限公司(樂海服務)	清潔用品零售買賣	51.00%	51.00%	
	博客多數位科技股份有限公司(博客多)	網路書店	50.00%	50.00%	
	歐雷石冰淇淋股份有限公司(歐雷石)	冰淇淋販售等餐飲業	100.00%	100.00%	
	台灣華印良品股份有限公司(華印良品)	百貨用品零售買賣	41.00%	41.00%	註1
	美康行銷股份有限公司(美康行銷)	食品等物產	25.00%	25.00%	註1及註2
統一超商BVI	統一超商維爾京投資公司(統一超商的維爾京)	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	連鎖便利商店經營	51.00%	51.00%	
統一精工	安泰科技股份有限公司	電機之安裝及保養等	100.00%	100.00%	
	Mech - President (BVI) Corp.	一般投資公司	100.00%	100.00%	
	統精股份有限公司	加油站及其他汽車服務業等	60.00%	60.00%	
Mech - President (BVI) Corp.	上海統一機械有限公司	生產電機、機械式停車庫及洗車等	100.00%	100.00%	
美康行銷	華康股份有限公司(華康)	食品等物產之運	51.00%	51.00%	
	美康運輸股份有限公司(美康運輸)	汽車貨運	49.00%	49.00%	註2
大智通文化行銷	美康運輸股份有限公司	汽車貨運	20.00%	20.00%	註2
	萬見文化行銷股份有限公司(萬見)	雜誌、圖書出版業	60.00%	60.00%	

(續前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	持股比例百分比		備註
			96年12月31日	95年12月31日	
統發行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車運送	25.00%	25.00%	註2
仲通	捷盛運輸股份有限公司	汽車運送	6.00%	6.00%	註2
捷盛運輸	捷盛運輸股份有限公司(捷盛運輸)	汽車運送	100.00%	100.00%	
聯南服務	聯南中國(英屬特爾京斯島) 控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
統一超商中國控股	統一超商中國事業中國控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	中國超市控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	統一超商餐飲中國控股有限公司	專業投資公司	100.00%	-	註3
統一超商中國事業中國控股有限公司	統一優是美商業連鎖(深圳) 有限公司(深圳統一優是美)	連鎖日用品買賣	65.00%	65.00%	
深圳統一優是美	深圳統一優是美商業連鎖有限公司(深圳優是美)	連鎖日用品買賣	100.00%	90.00%	
中國超市控股有限公司	山東統一優是美超市有限公司(山東統一優是美)	零售量販超市	55.00%	55.00%	
	四川統一優是美超市有限公司(四川統一優是美)	零售量販超市	100.00%	100.00%	
	成都統一優是美超市有限公司(成都統一優是美)	零售量販超市	100.00%	100.00%	
統一超商餐飲中國控股有限公司	上海統潔石冰淇淋有限公司(上海統潔石冰淇淋)	冰淇淋零售等餐飲業	100.00%	-	註3
統一臺灣多美股份有限公司	Uni - President Oven Bakery (BVI) Corp.	專業投資公司	100.00%	100.00%	
Uni - President Oven Bakery (BVI) Corp.	武漢統一臺灣多美烘焙有限公司	麵包零售販賣	100.00%	100.00%	
統一超商網島	Philippine Seven Corporation	連鎖便利商店經營	56.59%	56.59%	
Philippine Seven Corporation	Convenience Distribution Corporation	物流配送	100.00%	100.00%	

1. 本公司因可控制捷發行銷與樂印良品二公司之財務、營運及人事方針，故依財務會計準則公報第7號「合併財務報表」之規定，將其視為子公司並納入本合併財務報表之編製範疇。
2. 捷發行銷、統發行銷、大智通文化行銷及仲通共同持有捷盛運輸 100% 之股權。
3. 係民國 96 年度投資設立。
4. 上列子公司均係依各該公司經會計師查核之財務報表編入本合併財務報表。

(三) 列入合併財務報表之聯合控制實體

本公司及子公司為合資投資公司之合資控制者，明確如下：

投資公司名稱	合資公司名稱	業務性質	持股比例百分比	
			96年12月31日	95年12月31日
本公司	統一多事源股份有限公司(統一多事源)	麵包零售販賣	50.00%	50.00%
	統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	咖啡連鎖	30.00%	30.00%
	統一星都汽車百貨股份有限公司(統一星都)	汽車精品百貨	30.00%	30.00%
統一超商 BV	統一咖啡商業控股有限公司(統一咖啡商業)	專業投資公司	30.00%	30.00%
統一咖啡商業	上海統一星巴克咖啡有限公司(上海統一星巴克)	咖啡連鎖	100.00%	100.00%

本公司對上列被投資公司係依財務會計準則公報第 31 號「合資投資之會計處理準則」之規定，按各該公司經會計師查核之財務報表依科目別合併之比例合併法編入本合併財務報表。

- (四) 未列入合併財務報表之子公司：無。
- (五) 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。
- (六) 國外子公司營業之特殊風險：無重大之營業特殊風險。
- (七) 子公司將資金移轉予母公司之能力受有重大限制者：無。
- (八) 子公司持有母公司發行證券之內容：無。
- (九) 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：
子公司本期發行新股請詳附註十一(一)4. 及(二)2.(4)說明。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有有表決權之股份超過 50% 之被投資公司及符合有控制能力之條件者，全數納入合併財務報表編製個體。對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表，且不予追溯重編以前年度合併損益表。

本公司與子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額予以沖銷。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算，換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三) 資產負債區分流動及非流動之標準

子公司統一精工股份有限公司之工程承攬業務，由於營業週期通常長於一年以上，故與工程承攬相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動及非流動之標準，其餘科目仍以一年為劃分標準。

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(四) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金為基礎所編製。

(五) 外幣交易

1. 本公司及子公司係以新台幣或其功能性貨幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即

期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當期損益。

2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。
 3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。
- (六) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債
1. 屬權益性質者係採交易日會計，屬受益憑證係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
 2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益，上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值，開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
- (七) 備供出售金融資產
1. 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
 2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目，上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
 3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失，若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。
- (八) 以成本衡量之金融資產
1. 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
 2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。
- (九) 衍生性金融商品
1. 以交易為目的，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零，於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
 2. 以避險為目的，符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：
 - (1) 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
 - (2) 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

(十) 備抵呆帳

就應收票據、帳款及其他應收款項未收回之收回可能性，予以評估提列。

(十一) 存貨

本公司、Philippine Seven Corporation、統一臺灣多堡、統一生活、統一星耀、無印良品、深圳統一康是美及深圳康是美麗珠存貨係以實際成本為入帳基礎，成本計價方法係採零售價法估算。

其他合併子公司

存貨以實際成本為入帳基礎，成本之計算除捷選行銷採先進先出法，暨酷聖石冰淇淋及統一時尚採移動平均法外，其他均採加權平均法，期末並按成本與市價孰低採總額比較法評價，比較成本與市價時，依存貨性質分別以淨變現價值或重置成本為市價，呆滯及跌價損失列為當期損失。

(十二) 採權益法之長期股權投資(含合資投資)

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再遞減調整。
2. 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有青書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失。
3. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。
4. 本公司及子公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並於半年度及年度依科目別合併之比例合併法編製合併財務報表。

(十三) 固定資產及未供營業使用資產

1. 固定資產以成本為入帳基礎，對於購置資產達到可使用狀態前所支出款項而負擔之利息並予以資本化。
2. 折舊之提列係採平均法，除租賃改良係依租賃期間且不超過 5 年計提外，餘係按估計經濟耐用年限，加計一年殘值計提，耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值按估計耐用年限繼續提列折舊，各項主要資產耐用年限除房屋及建築為 5 ~ 55 年外，其餘為 1 ~ 25 年。
3. 維護或修理支出於發生時列為當期費用，重大增源及改良支出則予以資本化，並計提折舊，資產處分時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所產生之處分資產損益列於當期損益。
4. 對於未供營業使用之固定資產，按其淨公平價值或帳面價值較低者，帳列其他資產差額列為當期損失，所計提之折舊費用帳列於營業外支出項下。

(十四) 無形資產

1. 電腦軟體以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年數為 3 ~ 5 年。
2. 其他無形資產主要係土地使用權及許可權等，以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年數為 20 ~ 30 年。

(十五) 非金融資產減損

1. 當環境變更或某事件發生而顯示公司所擁有之資產其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失；可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者，淨公平價值係指一項資產在公平交易下可收到之淨處分金額，而使用價值係指將一項資產在未來可使用年限內可產生之預計現金流量予以折現計算。
2. 當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉，已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十六) 退休金計劃

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數，未認列過渡性淨給付義務按平均剩餘攤銷年限攤提。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金金額認列為當期之退休金成本。

(十七) 所得稅

1. 本公司所得稅計算係依財務會計準則公報第 22 號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異及所得稅抵減等所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額，遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。
2. 本公司未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。
3. 因購置設備及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
4. 對於以前年度所得稅估列調整數，列為當年度所得稅費用之調整項目。

(十八) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列，相關成本配合收入於發生時承認，費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十九) 每股盈餘

每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按遞減調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流過期間，現金增資則依據該增資股之流過期間計算。

(二十) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為股東權益調整項目。

(二十一) 會計估計

本公司於編製合併財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 金融商品

1. 本公司及子公司自民國95年1月1日起，採用新發布之財務會計準則公報第34號及第36號有關金融商品之會計處理。
2. 此項會計原則變動使本公司及子公司民國95年12月31日股東權益其他調整項目增加\$359,191（帳列「金融商品之未實現損益」），民國95年度之合併總損益增加\$9,831，每股盈餘增加0.01元。

(二) 商譽停止攤銷

1. 本公司及子公司自民國95年1月1日起，採用新發布財務會計準則公報第1號、第5號、第7號、第25號及第35號有關商譽停止攤銷之會計處理。
2. 此項會計原則變動使民國95年12月31日之合併總資產及民國95年度之合併總損益均增加\$145,718，每股盈餘提高0.16元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	96年12月31日	95年12月31日
庫存現金及零用現金	\$ 810,648	\$ 2,413,636
活期及支票存款	41,495,538	2,538,667
定期存款	597,831	350,134
約當現金		
短期債券	32,122,279	793,414
	<u>\$ 8,770,296</u>	<u>\$ 6,095,851</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	96年12月31日	95年12月31日
交易目的金融資產		
上市櫃公司股票	\$ 6,471	\$ 176,587
開放型基金	36,436,000	1,243,878
	36,502,471	1,420,465
評價調整	607	1,305
	<u>\$ 36,503,078</u>	<u>\$ 1,421,770</u>

(三) 存貨

	96年12月31日	95年12月31日
商 品	\$ 7,410,093	\$ 6,302,216
原物料及在製品	211,346	121,301
	7,621,439	6,423,517
減：備抵存貨跌價及呆滯喪失	(96,732)	(60,355)
	<u>\$ 7,524,707</u>	<u>\$ 6,363,162</u>

(四) 備供出售金融資產—非流動

	96年12月31日		95年12月31日	
上市公司股票	\$	265,606	\$	141,959
非美國幣		474,261		380,664
	\$	739,867	\$	522,623

(五) 以成本衡量之金融資產—非流動

	96年12月31日		95年12月31日	
興櫃公司股票	\$	2,432,917	\$	2,432,917
未上市櫃公司股票		10,761,445		11,014,266
小計		13,194,362		13,447,183
減：累計減損	(	708,728)	(	257,112)
合計	\$	12,485,634	\$	13,190,071

1. 本公司及子公司持有之標的因無活躍市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

2. 上列部份以成本衡量之金融資產，經評估其價值業已減損且回復之希望甚小，故分別於民國96及95年度認列減損損失計\$630,922及\$173,552。

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	持股比例%	金額	持股比例%
統一武庫股份有限公司	\$ 219,877	40.00	\$ 218,302	40.00
大統華超級市場公司	233,149	20.00	191,519	20.00
統一南星股份有限公司	158,604	20.00	173,934	20.00
安源實業股份有限公司	41,522	23.07	149,499	22.68
President Limited	116,023	48.87	29,908	48.41
統一生物醫藥股份有限公司等	83,620	20.00 ~ 40.00	5,815	20.00 ~ 36.67
	\$ 852,795		\$ 768,977	

民國96及95年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計\$104,310及\$37,397，均係依各該被投資公司所委任會計師查核之財務報表評價而得。

(七) 合資投資

本公司對合資投資公司各科目類別所分享之金額如下，合資投資標的詳附註一(三)。

	96年度		95年度	
流動資產	\$	327,452	\$	351,170
非流動資產	\$	513,080	\$	370,545
流動負債	\$	417,350	\$	333,186
收入	\$	2,081,161	\$	1,640,856
成本及費用	\$	2,008,161	\$	1,576,265

(八) 固定資產

資產名稱	96年12月31日			
	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 225,1524	\$ —	\$ —	\$ 225,1524
房屋及建築	222,3326	(519,292)	—	1,704,034
運輸設備	2,128,341	(1,457,186)	—	671,155
營業器具	1,2779,434	(7,772,408)	(987)	5,006,039
租賃改良	748,479	(4,042,575)	(2046)	3,439,858
其他設備	2,746,014	(1,315,709)	—	1,430,305
未完工程及備付設備款	182,502	—	—	182,502
	\$ 29,795,620	(\$ 15,107,170)	(\$ 30,333)	\$ 14,685,417

資產名稱	95年12月31日			
	原始成本	累計折舊	累計減價	帳面價值
土地	\$ 202,208.6	\$ —	\$ —	\$ 202,208.6
房屋及建築	2,059,821	(372,628)	—	1,687,193
運輸設備	1,950,287	(1,223,444)	—	726,843
營業器具	11,338,839	(6,970,795)	—	4,368,044
租賃改良	6,157,135	(3,485,451)	—	2,671,684
其他設備	1,687,160	(859,320)	—	827,840
未完工程及預付設備款	145,488	—	—	145,488
	<u>\$ 25,360,816</u>	<u>(\$ 12,911,638)</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 12,449,178</u>

(九) 出租資產

	96年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 727,621	\$ —	\$ 727,621
房屋及建築物	355,866	(74,870)	280,996
	<u>\$ 1,083,487</u>	<u>(\$ 74,870)</u>	<u>\$ 1,008,617</u>

	95年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 730,097	\$ —	\$ 730,097
房屋及建築物	396,629	(65,374)	331,255
	<u>\$ 1,126,726</u>	<u>(\$ 65,374)</u>	<u>\$ 1,061,352</u>

(十) 非金融資產減損損失

截至民國96及95年12月31日止，本公司認列之非金融資產減損損失分別計\$7,617及\$148,522，明細如下：

	96年度	
	列於損益表金額	列於股東權益金額
減損損失—固定資產	\$ 3,033	\$ —
減損損失—閒置資產	4,584	—
	<u>\$ 7,617</u>	<u>\$ —</u>

	95年度	
	列於損益表金額	列於股東權益金額
減損損失—商譽	\$ 148,522	\$ —

(十一) 應付費用

	96年12月31日	95年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 1,767,603	\$ 1,737,749
應付加權股酬及獎金	530,942	453,396
應付系統開發維護費	57,828	103,414
其他	1,451,445	1,344,867
	<u>\$ 3,807,818</u>	<u>\$ 3,639,426</u>

(十二) 其他應付款項

	%年 12月31日		95年 12月31日	
門市POS款項		\$ 4,954,753		\$ 4,012,625
應付關聯企業資產借款		713,199		511,060
代收雜項款		288,840		240,724
其他		727,542		631,362
		<u>\$ 6,684,334</u>		<u>\$ 5,395,771</u>

(十三) 應付公司債

	範圍	%年 12月31日		95年 12月31日	
第一次有擔保公司債	9101.16 ~ 9601.18	\$	-	\$	700,000
第二次有擔保公司債	9206.10 ~ 9706.13		1,100,000		1,300,000
			1,100,000		2,000,000
減：一年期票據部份		(	1,100,000)	(	900,000)
		<u>\$</u>	<u>-</u>	<u>\$</u>	<u>1,100,000</u>

本公司第二次有擔保公司債係分別由台北富邦銀行及台灣銀行中崙分行提供擔保，其發行條件如下：

- 甲券：8億元，自發行日起屆滿三、四、五年各還本25%、25%、50%；年利率1.4%，自發行日起每年依單利付息一次；
- 乙券：7億元，到期一次還本；依4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4%減180天商業本票利率，每半年擇一重新計算，並依單利付息一次。

(十四) 長期借款

	%年 12月31日		95年 12月31日	
聯合授信案		\$ 5,100,000		\$ -
信用借款		2,316,860		613,280
擔保借款		120,403		99,083
其他長期借款		354,000		384,210
		7,891,263		1,098,573
減：一年期票據部份		(33,0564)		(239,920)
		<u>\$ 7,560,699</u>		<u>\$ 858,653</u>
年利率		<u>0% ~ 3.75%</u>		<u>0% ~ 3.75%</u>

1. 本公司於民國96年9月向兆豐國際商業銀行等聯合授信銀行團申請融資總額不逾新台幣70億元之授信案，合約主要條款如下：

- 合約期限為三年，首次動用期限為自合約簽訂日起3個月，本公司得於首次動用日起算35個月內循環動用授信額度。
- 本公司年度及半年度合併財務報表之財務比例應維持如下：
 - 金融負債比率不得高於百分之百。
 - 有形淨值不得低於新台幣150億元。
 - 利息保障倍數不得低於5倍。
- 上列信用借款係本公司及子公司向國泰世華銀行等所借入之款項，合約期間為2~5年，於不超過合約總額度之範圍內得循環動用授信額度。
- 其他長期借款係台灣中油股份有限公司依合約無息貸與子公司—統一精工之週轉金，並由銀行提供保證函。

(十五) 退休金

1. 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司及國內子公司按月就薪資總額 2% ~ 8% 提撥勞工退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部(中央信託局以民國 96 年 7 月 1 日為合併基準日與台灣銀行合併，台灣銀行為存續公司)。另，子公司 Philippine Seven Corporation 之員工退休辦法係採相對提撥基金之退休辦法。

本公司及子公司退休金精算報告之相關資訊如下：

(1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	96 年度	95 年度
折現率		
本公司及國內子公司	2.75% ~ 3.75%	2.75% ~ 3.75%
國外子公司	8.06% ~ 8.31%	8.13%
未來薪資水漲增加率		
本公司及國內子公司	2% ~ 4%	2% ~ 4%
國外子公司	5%	5%
基金資產預期長期投資報酬率		
本公司及國內子公司	2.75%	2.5% ~ 3.5%
國外子公司	9% ~ 9.01%	10%

(2) 退休金提撥狀況表：

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 227,028)	(\$ 179,536)
非既得給付義務	(1,150,047)	(986,995)
累積給付義務	(923,019)	(807,459)
未來薪資增加之影響數	(95,403)	(73,783)
預計給付義務	(2,331,105)	(1,904,344)
退休基金資產公平價值	1,045,030	910,622
費用狀況	(1,286,075)	(993,722)
未認列精算虧損成本	3,900	551
未認列遞延性淨給付義務	61,461	65,101
未認列退休金損失	71,764	43,515
未認列之預計退休金負債	(1,091,2)	(8,125)
應計退休金負債	(\$ 51,392)	(\$ 500,380)
既得給付	\$ 207,784	\$ 226,355

(3) 淨退休金成本之內容：

	96 年度	95 年度
服務成本	\$ 68,927	\$ 69,753
利息成本	74,114	71,384
退休基金資產之預期報酬	(25,627)	(24,272)
費用：		
未認列遞延性淨給付義務	723	543
未認列退休金損失	28,554	28,490
其他	567	64
淨退休金成本	\$ 147,258	\$ 145,962

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞工保險局員工個人帳戶。民國 96 及 95 年度本公司及國內子公司依上開退休辦法認列之退休金成本分別為 \$357,093 及 \$323,568。

3. 本公司之大陸子公司係按中華人民共和國政府規定之養老保險制度，每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金；每位員工之退休金係由該政府管理及統籌安排，公司除按月提撥外，無進一步義務。

(十六) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

	96 年度		95 年度	
應付所得稅淨額		\$ 79,0635	\$	81,4383
遞延所得稅資產淨變動數	(	37,346)		22,111
以前年度所得稅(高)估估數	(	3,4947)		1,6770
分離課稅所得稅款		1,4064		3,244
預付所得稅		76,4755		635,190
所得稅費用	\$	1,497,161	\$	1,491,698
應付所得稅淨額的細：				
應付遞稅款(表列其他應收款)	(\$	4976)	(\$	243)
應列應付所得稅	\$	795,611	\$	814,626
所得稅費用的細如下：				
當期所得稅費用	\$	1,496,024	\$	1,491,107
未分配溢利加徵 10% 當期事業所得稅		1,137		591
	\$	1,497,161	\$	1,491,698

2. 遞延所得稅資產明細如下：

流動項目	96 年 12 月 31 日		95 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
暫時性差異				
呆帳損失	\$ 101,331	\$ 25,333	\$ 36,717	\$ 9,180
存貨跌價及呆滯損失	92,823	23,206	52,322	13,080
未實現費用	19,753	4,938	28,268	7,067
其他	59,897	14,974	31,056	7,764
虧損扣抵	140,593	35,148	85,344	21,336
投資抵減		5,000		4,400
		108,599		62,827
減：備抵折舊		(22,350)		(13,181)
遞延所得稅資產—流動(表列其他流動資產項下)		\$ 86,249		\$ 49,646
非流動項目				
暫時性差異				
海外投資損失	\$ 920,728	\$ 230,182	\$ 747,658	\$ 186,915
遞外溢利稅差異	94,668	29,082	72,439	18,206
其他	51,641	31,391	101,268	25,317
虧損扣抵	610,607	152,652	750,356	187,589
投資抵減		49,232		49,731
		492,539		467,758
減：備抵折舊		(394,275)		(360,237)
遞延所得稅資產—非流動(表列其他資產—其他項下)		\$ 108,264		\$ 107,521

3. 本公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至民國 94 年度。

4. 本公司及子公司民國 96 年度依促進產業升級條例規定所產生之投資抵減明細列示如下：

抵減項目	可抵減總額	已抵減總額	最後抵減年限
人才培訓支出	\$ 23,338	\$ 5,607	97 ~ 100 年度
自動化設備及技術	74,793	48,625	97 ~ 100 年度
投資興建廠房及發展運轉地區等	28,658	-	-

5. 截至民國 96 年 12 月 31 日止，子公司尚未抵減之虧損扣抵金額為 \$751,200，有效期至 101 年度止。

6. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
86 年及以前年度未分配盈餘	\$ 2,6823	\$ 31,142
87 年及以後年度未分配盈餘	3,622,413	3,890,101
合計	\$ 3,649,236	\$ 3,921,243

7. 本公司兩稅合一相關資訊：

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 649,071	\$ 560,845
盈餘分配之稅額扣抵比率	96 年度(預計) 17.92%	95 年度(實際) 33.44%

上列民國 96 年度預計稅額扣抵比率係以 96 年 12 月 31 日可扣抵稅額帳戶餘額預估之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，是以本公司股東於受配 87 及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

(十七) 股本

截至民國 96 及 95 年 12 月 31 日止，本公司額定股本均為 \$9,600,000，流通在外股數均為 915,160,436 股，每股面額均為 10 元。

(十八) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列 10% 為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項金額迴轉時，得就迴轉部份轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘之累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提報股東會決議，其中董監事酬勞為當年度盈餘 1%，員工紅利不得少於當年度盈餘 0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之 80% ~ 100% (其中 50% ~ 100% 以現金股利發放)，其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。

2. 法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本外，不得使用之。惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額 50% 並以撥充其半數為限。

3. 本公司民國 96 及 95 年度經股東會決議發放之每股股利分別為現金股利每股 3.5 元及 3.4 元。

4. 本公司民國 96 年度之盈餘分配案，截至民國 97 年 3 月 11 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司民國 95 年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

	股東會及董事會決議實際配發數
(1) 配發情形	
員工現金紅利	\$ 275,250
董監事酬勞	34,406
(2) 每股盈餘相關資訊：	
淨每股盈餘	418 元
調整每股盈餘	384 元

(十九) 普通股每股盈餘

	96 年度		期末未派在外股數	每股盈餘(單位:新台幣元)	
	合計			稅前	稅後
	稅前	稅後			
基本每股盈餘合併淨數	\$ 5,004,382	\$ 3,622,413	915,160,436	\$ 5.47	\$ 3.96

	95 年度		期末未派在外股數	每股盈餘(單位:新台幣元)	
	合計			稅前	稅後
	稅前	稅後			
基本每股盈餘合併淨數	\$ 5,187,608	\$ 3,822,328	915,160,436	\$ 5.67	\$ 4.18

(二十) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司及子公司發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下:

	96 年度		合計
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用			
薪資費用	\$ 1,536,946	\$ 7,619,289	\$ 9,156,234
勞健保費用	125,272	548,208	673,480
退休金費用	95,326	432,076	527,402
其他用人費用	58,825	780,393	839,218
	\$ 1,816,369	\$ 9,379,966	\$ 11,196,334
折舊費用	\$ 476,630	\$ 2,658,566	\$ 3,135,196
折耗費用	\$ -	\$ -	\$ -
攤銷費用	\$ 18,873	\$ 277,675	\$ 296,548

	95 年度		合計
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用			
薪資費用	\$ 1,823,311	\$ 6,699,252	\$ 8,522,563
勞健保費用	154,388	525,128	679,516
退休金費用	109,511	366,479	475,990
其他用人費用	77,669	583,001	660,670
	\$ 2,164,879	\$ 8,173,860	\$ 10,338,739
折舊費用	\$ 498,529	\$ 2,391,117	\$ 2,889,646
折耗費用	\$ -	\$ -	\$ -
攤銷費用	\$ 19,244	\$ 385,428	\$ 404,672

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司及子公司之關係
統一企業股份有限公司(統一企業)	母公司
統一軟體股份有限公司	統一企業之子公司
南陽國際商業股份有限公司	〃
統一夢公園生活事業股份有限公司(統一夢公園)	〃
統合商業股份有限公司	〃
統正商業股份有限公司	〃
統欣生物科技股份有限公司	〃
統圖事業股份有限公司	〃
統一東京股份有限公司(統一東京)	〃
統泰企業股份有限公司(統泰企業)	統一企業之孫公司
統一任任股份有限公司	〃



關係人名稱	與本公司及子公司之關係
武漢統一企業食品有限公司	0
統特股份有限公司	0
統旺生活事業股份有限公司	0
統運股份有限公司	0
聯柏企業股份有限公司(聯柏企業)	0
統奕包裝股份有限公司	統一企業採購法評價之被投資公司
光華牧通股份有限公司(光華牧通)	0
康和香企業股份有限公司	0
統智科技股份有限公司	0
統美企業股份有限公司	統一企業之子公司採購法評價之被投資公司
香雅股份有限公司	0
聯美企業股份有限公司	0
酒園國際股份有限公司	0
統一安聯人壽保險股份有限公司	本公司為該公司董事(此關係於民國 96 年 4 月因出售該公司股份而消滅)
日商株式會社良品計劃(日商良品計劃)	對華印良品採購法評價之投資公司
日商株式會社華清	對統一多事法採購法評價之投資公司
台灣英文雜誌社股份有限公司	對高見行銷採購法評價之投資公司
財金資訊股份有限公司	金財通之董事
統一生機保險股份有限公司	本公司採購法評價之被投資公司
統一武藏建設股份有限公司(統一武藏野)	0
台灣馬多股份有限公司	0
安源資訊股份有限公司	0
二十一世紀生活事業股份有限公司(二十一世紀)	本公司採購法評價之被投資公司
統一博愛股份有限公司	0
萊爾富國際股份有限公司(萊爾富)	光華牧通採購法評價之被投資公司
台灣郵局股份有限公司	統一精工採購法評價之被投資公司
Starbuck Sites Holdings Inc.	Philippine Seven Corp. 採購法評價之被投資公司
Starbucks Coffee International (Starbucks)	對統一星巴客採購法評價之被投資公司
日商雅馬達位設集團有限公司(日商雅馬多)	對統一客樂得採購法評價之投資公司
Yamaha Collect Service Corporation	日商雅馬多之子公司
財團法人台灣傳統藝術發展基金會(傳統藝術基金會)	受統一關係附屬之合源遠資收基金總額三分之一以上之附屬法人

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 銷貨

	94年度		95年度	
	金額	佔銷售淨額百分比	金額	佔銷售淨額百分比
萊爾富	\$ 22,233	-	\$ 207,661	-
統一企業	161,577	-	75,037	-
統一夢公屋	107,256	-	44,308	-
其他	172,132	-	1,348,677	-
	\$ 668,198	-	\$ 461,873	-

上列銷貨予關係人係依一般銷貨條件辦理。

2. 其他營業收入

	94年度		95年度	
	金額	百分比	金額	百分比
統一企業	\$ 397,630	5	\$ 334,954	4

3. 進貨(減除進貨獎勵金後淨額)

	96年度		95年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
統一企業	\$ 1,003,868	10	\$ 989,073	11
統昂企業	2,167,415	2	2,117,553	2
統一武藏野	1,176,488	1	1,216,284	1
聯怡企業	98,162	1	98,694	1
其他	1,826,791	2	1,571,564	2
	<u>\$ 16,160,724</u>	<u>16</u>	<u>\$ 15,776,834</u>	<u>17</u>

本公司及子公司向關係人進貨之交易條件與一般供應商相當。

4. 商品變質補償款(帳列結貨成本減項)

	96年度		95年度	
	金額	佔原料總金額百分比	金額	佔原料總金額百分比
統一企業	\$ 48,978	13	\$ 52,529	14

5. 營業費用

	96年度		95年度	
	金額	佔原料總金額百分比	金額	佔原料總金額百分比
租金支出				
統一企業	\$ 85,553	2	\$ 83,058	2
統一東京	1,6058	—	14,307	—
其他	12,924	—	41,55	—
	<u>\$ 114,535</u>	<u>2</u>	<u>\$ 101,520</u>	<u>2</u>
表演活動費				
傳聲社演藝協會	\$ 50,800	100	\$ —	—

6. 應收(付)關係人款項

	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	佔原料總金額百分比	金額	佔原料總金額百分比
應收帳款				
統一企業	\$ 66,323	3	\$ 77,791	4
其他	76,896	3	60,314	3
	<u>\$ 143,219</u>	<u>6</u>	<u>\$ 138,105</u>	<u>7</u>

	96年12月31日		95年12月31日	
	金額	佔原料總金額百分比	金額	佔原料總金額百分比
其他應收款				
統一企業	\$ 74,186	9	\$ 87,341	11
其他	8,293	1	15,886	2
	<u>\$ 82,479</u>	<u>10</u>	<u>\$ 103,227</u>	<u>13</u>
應付票據及帳款				
統一企業	\$ 1,196,019	9	1,270,754	10
統昂企業	172,327	1	185,95	1
其他	56,791.2	5	454,39	4
	<u>\$ 1,936,258</u>	<u>15</u>	<u>\$ 1,910,788</u>	<u>15</u>
應付費用				
統一企業	\$ 17,119	—	\$ 33,744	1
其他	78,007	2	32,562	1
	<u>\$ 95,126</u>	<u>2</u>	<u>\$ 66,306</u>	<u>2</u>

7. 財產交易

(1) 取得子公司股權

本公司於民國 95 年 8 月經董事會決議，向統一企業購入其所持有之統一藥品股份有限公司 73.74% 之股權，交易價格經參酌證券分析專家意見釐定為 \$255,372。

(2) 購置固定資產

子公司民國 96 及 95 年度向關係人購入運輸設備情形如下：

	96 年度	95 年度
統一東京	\$ 55,302	\$ 43,744

上列營業用運輸設備係以分期付款方式購置，期限為 3 年，截至民國 96 及 95 年 12 月 31 日止，相關應付分期款項明細如下：

	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日
統一東京	\$ 191,617	\$ 261,304
應付分期款折價	(12,796)	(19,094)
淨額	178,821	242,210
減：一年期定期存款	(99,100)	(125,688)
	\$ 79,721	\$ 116,522

上列長期應付分期款依約將於民國 99 年 12 月前分期償還。

8. 資金融通情形—融資予關係人(民國 96 年度集)

本公司

貸與對象	發生日期		96 年度		利率	利息收入
	發生日期	金額	期末餘額			
二十一世紀	95.01 ~ 95.02	\$ 5,000	\$ —	25.1% ~ 25.2%	\$ 19	

9. 資金融通情形—向關係人融資(表列其他應付款)

Convenience Distribution Inc.

貸與對象	發生日期		96 年度		利率	利息收入
	發生日期	金額	期末餘額			
Store Sites Holding Inc.	96.1 ~ 96.6	USD 200 仟元	\$ —	10%~1.095%	PHP 493 仟元 (USD 11 仟元)	

貸與對象	發生日期		95 年度		利率	利息收入
	發生日期	金額	期末餘額			
Store Sites Holding Inc.	95.1 ~ 95.12	PHP 9,000 仟元 (USD 170 仟元)	PHP 9,000 仟元 (USD 170 仟元)	10%	PHP 640 仟元 (USD 12 仟元)	

10. 承諾

- (1) 統一客樂得於民國 91 年間與 Yamato Collect Service Corporation 簽訂商標及技術合作契約，以從事商品配送及貨款收取業務，合約為期 10 年，依合約規定，統一客樂得於合約存續期間內應按月依收款業務收入淨額之一定比率計付權利金。
- (2) 統一星巴克與 Starbucks 簽訂有經營合作契約，以從事「星巴克咖啡連鎖店」之經營與管理，依合約規定，統一星巴克於存續期間內應依各店每月銷售總額之一定比例按月支付按酬金。
- (3) 無印良品於民國 92 年 9 月與日商良品計劃簽訂授權合約書，授權無印良品於指定地區(中華民國)經營「無印良品 Licensed Store」店舖及使用其資訊、販賣等技術，依合約規定，無印良品於合約存續期間內應按銷售淨額之一定比例計付權利金。

- (4) 統一多拿滋於民國 93 年間與日商株式會社樂清簽訂商標及技術合作契約，以從事「DUSKIN Mister Donut Franchise 事業」之經營及管理，合約期間為 10 年，依合約規定，統一多拿滋於合約存續期間內應按營業總額之一定比例計付權利金。
- (5) 本公司及子公司向關係人承租營業及辦公場所，合約期間約為 5 年，租金之支付方式係按簽訂之租約規定辦理，截至民國 96 年 12 月 31 日止，預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租賃期間	租金總額
97 年度	\$ 10,4506
98 年度	10,4543
99 年度	10,4580
100 年度	10,4617
101 年度及以後年度	135,433
	<u>\$ 553,679</u>

六、質押之資產

本公司及子公司民國 96 及 95 年 12 月 31 日資產提供擔保情形如下：

資產項目	96 年 12 月 31 日	95 年 12 月 31 日	擔保用途
土地	\$ 314,492	\$ 314,492	長、短期借款及保證擔保
房屋及建築	410,632	214,483	長、短期借款及保證擔保
運輸設備	447,155	406,406	長期借款及長期應付分派款
營業器具及其他設備	205,18	27,437	長期借款
質押定期存款	508,68	45,715	履約保證金
	<u>\$ 1,243,665</u>	<u>\$ 1,008,553</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

- (一) 本公司及 Philippine Seven Corporation 與美國 7-ELEVEN Inc. 簽訂有長期技術合作契約，依雙方約定，本公司及子公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付技術報酬金。
- (二) 統一速達於民國 89 年 1 月與 YAMATO HOLDING CO., LTD. 簽訂商標及技術合作契約，以從事「宅配業務」之經營與管理，合約期間為期 10 年，依合約規定，統一速達於合約存續期間內應按月依宅配業務銷售總額之一定比例計付權利金，惟不得低於日幣 1,000,000 元。
- (三) 統一關渡於民國 93 年間與國立傳統藝術中心簽訂「國立傳統藝術中心關渡民間參與營運案委託經營契約」（以下簡稱委託經營契約），契約主要條款如下：
1. 委託經營標的物為國立傳統藝術中心宜蘭廳區之建築物等部份設施，委託經營範圍為委託經營標的物之營運管理及利用委託經營標的物，提供傳統藝術展示、推廣、教學活動及相關產品之銷售與開發業務等服務。
 2. 委託經營期間自營運開始日起算六年；委託經營期間屆滿符合契約規定條件者，統一關渡有優先定約權，續約年限以六年為限。
 3. 權利金：
 - (1) 定額權利金
統一關渡每年應繳付定額權利金伍佰萬元整。
 - (2) 經營權利金
於營運期間，統一關渡應按年度營業收入支付百分之一之金額作為經營權利金。
 4. 統一關渡應依約支付履約保證金 \$30,000 整，履約保證之期限至委託經營契約終止，且統一關渡完成資產返還及移轉後六個月為止。
 5. 統一關渡自簽訂委託經營契約之日起一年內，對本營運案公共服務空間之裝修及相關營運設備等之投資金額不得少於 \$50,000 整(含稅)；自第一經營年度開始，投資於各項傳統藝術活動推廣之總金額不得少於 \$5,000 整(含稅)。
 6. 統一關渡於委託經營期間所自行購置之營運資產，於委託經營期間屆至或契約終止後，均無條件且無償移轉予國立傳統藝術中心。

- (四) 本公司之子公司於民國 95 年間與 Cold Stone Creamery International LLC 簽訂授權合約，取得台灣及大陸地區使用「COLD STONE CREAMERY」以從事冰淇淋販售業務之授權，授權期間為 30 年，依合約規定，子公司須支付定額之簽約金及展店費並按營業額依約定比率計付權利金。
- (五) 統一時尚於民國 96 年 1 月與日商 PLAZASTYLE 股份有限公司簽訂 PLAZA 授權合約書，授權統一時尚於指定地區（中華民國）經營「PLAZA」店舖及使用其資訊、販賣等技術，合約有效期間為 10 年，若於合約終止前六個月，統一時尚與 PLAZASTYLE 股份有限公司均未向對方為其他意思表示並經雙方以書面確認後，合約自動延長 3 年，其後亦同，依合約規定，統一時尚於合約存續期間內應按銷售淨額之一定比例計付權利金，每半年支付一次。
- (六) 統一百華於民國 95 年 4 月與日商株式會社阪急百貨店簽訂技術指導業務相關協議書，依協議書約定，統一百華於開幕前須依約支付「技術指導實際費用」，開幕後每年除上述技術指導實際費用外，須再支付固定金額之「技術指導固定費」。
- (七) 四川統一量販於民國 96 年 6 月與日本國法人株式會社 SAZABY LEAGUE 簽訂授權契約，取得於中國上海市及其周邊地區（江蘇省、浙江省）和北京市申請（或登錄）「Afternoon Tea」商標，以從事有關餐飲服務或雜貨販賣等事業之授權，依授權契約約定，本公司應按營業收入之一定比例計付權利金。
- (八) 本公司將所持有之統一國際大樓出租予非關係人（表列於「出租資產」科目項下）：
- 商場部份：租賃期間自民國 94 年 6 月 15 日起計 18 年又 6.5 個月，租金依商場之營業額按約定比例計之。
 - 辦公室部份：租賃期間自民國 96 年 11 月 1 日至 101 年 10 月 31 日，共計 5 年，本公司預計未來各年度之租金收入如下：

租賃期間	租金總額
97 年度	\$ 20,925
98 年度	20,925
99 年度	21,029
100 年度	21,552
101 年 1 月 1 日至 10 月 31 日	17,960
	<u>\$ 102,391</u>

- (九) 本公司及子公司向非關係人承租各門市及營業場所等簽訂之租賃合約，期間為 3 年至 12 年不等，截至民國 96 年 12 月 31 日止，本公司及子公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為 \$789,815 及 \$1,517,337，依其性質列於「預付款項」及「存出保證金」科目項下，本公司及子公司預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租賃期間	租金總額
97 年度	\$ 6,477,353
98 年度	6,033,585
99 年度	5,369,934
100 年度	4,779,172
101 年度	4,259,767
102 年度及以後年度（折現總額為 \$5,473,437）	6,225,876
	<u>\$ 33,145,687</u>

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 財務報表表達

民國 95 年度合併財務報表之部份科目業予重分類，倘與民國 96 年度合併財務報表比較。

(二) 公平價值資訊

	96年12月31日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	評價方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 11,818,368	\$ -	\$ -	\$ 11,818,368
交易目的金融資產	3,650,678	3,650,678	-	-
以成本衡量之金融資產	12,485,634	-	-	-
備供出售金融商品	739,867	739,867	-	-
存出保證金	1,726,223	-	-	1,404,913
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 25,921,407	\$ -	\$ -	\$ 25,921,407
應付公司債	1,100,000	-	-	1,100,000
長期借款	8,070,084	-	-	8,070,084
存入保證金	1,986,894	-	-	1,713,734
衍生性金融商品				
負債				
利率交換合約	\$ 5,070	\$ -	\$ -	\$ 5,070

	95年12月31日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	評價方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 9,085,275	\$ -	\$ -	\$ 9,085,275
交易目的金融資產	1,421,770	1,421,770	-	-
以成本衡量之金融資產	13,190,071	-	-	-
備供出售金融資產	5,226,223	5,226,223	-	-
存出保證金	1,632,947	-	-	1,390,549
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 24,259,806	\$ -	\$ -	\$ 24,259,806
應付公司債	2,000,000	-	-	2,000,000
長期借款	1,340,793	-	-	1,340,793
存入保證金	1,728,856	-	-	1,559,268
衍生性金融商品				
負債				
利率交換合約	\$ 14,994	\$ -	\$ -	\$ 14,994

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，非屬公開報價決定或評價方法估計之金額。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用及其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活躍市場公開報價時，以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平市價，折現率則以郵政儲蓄匯業局之一年期定期存款利率為準。
4. 應付公司債及長期借款，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司及子公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

(三) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司及子公司民國96及95年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為\$93,597及\$380,664。

(四) 利率風險部位資訊

本公司及子公司民國96及95年12月31日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 \$9,667,387及 \$3,775,901；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 \$1,461,131及 \$1,282,983。

(五) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司及子公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司及子公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。
2. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(六) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司及子公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均為開放型基金及上市櫃公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司及子公司借入之款項及部份應付公司債主要係採固定利率計息，具市場利率波動之風險，惟因長期借款多可循環動用且應付公司債均為一年內到期，經評估應無重大之利率變動之市場風險。

2. 信用風險

- (1) 本公司及子公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係透過集中交易市場下單，或與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約。
- (2) 本公司承作利率交換合約之交易對象係信用良好之國際金融機構，預期因對方違約而發生信用風險之可能性低。
- (3) 本公司及子公司應收款項債務人之信用良好，經評估並無重大之信用風險，而最大之信用險金額為其帳面價值。
- (4) 本公司及子公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對子公司及有業務往來之關係人為之。由於該等公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若關係人均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

3. 流動性風險

- (1) 本公司及子公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，預期不致產生重大之流動性風險。
- (2) 本公司及子公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。
- (3) 本公司及子公司之應付款項主要為90天內到期，借入之款項多為循環使用額度，營運資金應足以支應資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。
- (4) 本公司從事之利率交換合約，每屆結算日，係就名目金額以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，本公司之營運資金足以支應，故無購買風險。

4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司及子公司投資之權益類金融商品均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司發行之應付公司債部份採浮動利率方式計息，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，惟本公司業已承作利率交換契約以規避市場利率之波動，故預期不致發生重大之現金流量風險。
- (3) 本公司及子公司借入之款項，部份屬浮動利率之債務，若市場利率變動將使借款之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，當市場利率每增加1%，將增加本公司現金流出 \$7611。

(七) 現金流量避險

本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約，以進行避險。

避險標的	指定之避險工具				現金流量預期產生期間	相關重大預期現金流量之時間	
	指定為避險工具之金融商品	公平價值		96年12月31日			95年12月31日
		96年12月31日	95年12月31日				
應付公司債	利率交換合約	\$ 5,070	\$ 1,499.4	926 ~ 976	95 ~ 97年度		

項目	96年12月31日	95年12月31日
股東權益部附屬之金額	\$ 9,924	(\$ 14,994)
非股東權益部附屬之金額	\$ —	\$ —
非股東權益部非金融資產(負債)之金額	\$ —	\$ —

(八) 母子公司及子公司間銷款之交易
民國96年度

交易公司	交易項目			
	沖銷長期投資及股東權益	沖銷相互間其他資產科目—應付應收款項	沖銷資產科目	
			退銷貨交易	其他資產科目
統一超商	(\$ 623,578)	(\$ 5,977,897)	\$ 66,418,578	\$ 953,020
統一生活	478,762	(587,370)	32,000,76	23,673
統一行銷聯合	7,180	(2,262)	(26,793)	47,066
華泰金管	73,330	41,960	(152,558)	6,669
仁壽投資	721,748	—	—	—
統一國際	137,326	(998)	12,779	2,772
統一買菸	208,008	111,262	(642,767)	20,479
統一運通	264,065	(206,501)	(473,161)	51,384
統一客運	27,016	223,700	64,421	—
統一行銷	340,996	1,080,386	(16,140,323)	50,059
金財通	84,580	4,986	(30,280)	2,502
華南服務	113,415	18,531	(104,388)	8,319
博客網	101,714	34,529	59,191	192,752
統一星網	1,205	—	—	—
統一星巴克	119,751	(2,628)	30,095	27,643
解印良品	74,777	(8,200)	—	37,851
統一多美滋	124,444	(1,308)	533	11,531
統一時尚	64,556	—	—	—
麗潔石	38,842	—	—	—
統一藥局	348,987	77,024	(463,992)	72,779
統一書局	243,076	(2,351)	—	11,376
大智通文化行銷及其子公司	194,356	1,463,095	(8,812,878)	(765,25)
統一精工及其子公司	371,452	—	—	10,648
樂康行銷及其子公司	124,844	3,740,912	(45,664,438)	85,078
統一醫療事業及其子公司	37,876	(12,189)	(28,703)	—
統一超導媒體股及其子公司	873,122	13,319	—	—
統一超商B4及其子公司	1,049,506	—	—	—

民國 95 年度

交易公司	交易項目			
	沖銷長期投資及投資權益	沖銷相互間營業債務科目 - 應付應收款項	沖銷應計科目	
			退納買入交易	其他應計科目
統一超商	(\$ 5,952,051)	(\$ 6,377,297)	\$ 65,171,617	\$ 66,199.5
統一生活	41,753.0	(524,871)	2,498,738	23,133.5
統一行銷聯合	1,684.2	(6,443)	50,793	30,993
普華企管	73,850	16,004	(145,492)	9,684
仁華投資	85,955.8	-	-	-
統一關務	103,566	2,852	32.48	275.1
統一資訊	199,072	105,061	(622,829)	18,169
統一運通	201,252	(179,135)	(487,115)	62,612
統一客運	23,813	193,559	(1,599)	55,968
統發行網	349,094	1,567,686	(157,458,26)	41,881.2
金形通	79,900	11,849	(69,874)	-
華南服務	9,455.1	10,276	(842,32)	799.9
博客來	70,870	36,955	-	44,380
統一購物	21,298	(9)	(242)	(46)
統一星巴克	130,210	22,034	(38,676)	65,463
華印良品	57,622	(6,982)	-	40,253
統一多拿滋	126,249	(2,259)	-	23,412
統一時尚	9,683.8	(1,961)	-	-
康寧石	70,000	-	-	-
統一藥局	32,482.0	46,855	(199,224)	(2)
統一吉寧	249,117	(1,300)	-	-
大智通文化行銷及其子公司	22,352.1	847,962	(5,391,948)	203,197
統一精工及其子公司	42,070.0	(537)	35.62	32.1
捷康行銷及其子公司	205,990	4,230,476	(46,689,557)	607
統一醫療保健及其子公司	73,021	9,225	(33,155)	5,494
統一超商中藥房及其子公司	481,140	-	-	-
統一超商B4及其子公司	98,162.7	-	-	-

(九) 依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」第 14 條規定揭露相關資訊如下：

1. 控制公司及從屬公司間已結款之交易事項：詳附註十(八)。
2. 從事資金融通之相關資訊：詳附註五(二)8、9及附註十一說明。
3. 為他人背書保證之相關資訊：詳附註十一說明。
4. 從事衍生性金融商品交易之相關資訊：詳附註十(七)及附註十一(二)2 (9)說明。
5. 重大或有事項：詳附註十一說明。
6. 重大期後事項：無。
7. 持有債券及有價證券情形：詳附註四(二)、四(四)、四(五)、四(六)及附註十一說明。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

(有關被投資公司應揭露資訊，係依被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製，且下列與子公司間交易事項，於編製合併報表時皆已沖銷，以下揭露係供參考)

本公司民國 96 年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸與他人：無。

2. 為他人背書保證：

背書保證公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證總額 (註)	本期最高背書保證總額	期末背書保證總額	以財產擔保之背書保證總額	累計背書保證金額佔最近期 財務報表淨額之比率	背書保證最高額(註)
	公司名稱	關係						
統一超商股份有限公司	樂業行銷	業務往來關係	\$ 32,50,896	\$ 600,000	\$ 600,000	無	3.69%	
	統一巴拿	子公司	0	177,349	177,349	0	1.10%	
	大智通文化行銷	0	0	50,000	50,000	0	0.31%	
	統一資訊	0	0	8,000	8,000	0	0.05%	
	統一圖書	0	0	65,000	15,000	0	0.09%	
	統一精工	0	0	USD 3,000 仟元	USD 3,000 仟元	0	0.60%	
	Philippine Seven Corp	孫公司	0	USD 7,883 仟元	USD 4,000 仟元	0	0.80%	
	武漢統一藍標多美	0	0	USD 3,500 仟元	USD 3,500 仟元	0	0.70%	
							<u>7.34%</u>	\$ 8,127,240

註：本公司對外背書保證總額以淨額 10% 為限，對單一企業背書保證之金額以不超過淨額 20% 為限。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
統一超商股份有限公司	寶來得利基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	39,216,968	\$ 600,000	—	\$ 600,000	
	聯益安穩基金	0	0	33,051,296	500,000	—	500,000	
	保潔淨美特基金	0	0	33,680,013	500,000	—	500,000	
	統一強華基金	0	0	31,902,811	500,000	—	500,000	
	光豐國際寶華基金	0	0	38,485,551	450,000	—	450,000	
	聯泰美特基金等	0	0	略	140,000	—	140,000	
					<u>\$ 2,690,000</u>		<u>\$ 2,690,000</u>	
	統一超商 B.M	子公司	採權益法之長期股權投資	48,405,458	\$ 1,049,506	100.00%	\$ 1,049,506	
	仁順投資	0	0	85,303,733	721,748	100.00%	721,748	
	統一精工	0	0	48,688,536	371,452	63.47%	371,452	
	統德行銷	0	0	19,563,272	340,996	60.00%	332,336	
	統一生活	0	0	36,575,500	478,762	100.00%	478,762	
	統一圖書	0	0	18,000,000	137,326	90.00%	139,685	
	統一資訊	0	0	16,744,310	208,009	56.00%	204,381	
	統一惠康	0	0	70,000,000	264,065	70.00%	245,223	
	大智通文化行銷	0	0	9,432,540	194,356	100.00%	196,594	
	統一超商中國信託	0	0	36,449,140	873,122	100.00%	873,122	
	統一南發	0	0	20,000,000	158,604	20.00%	158,604	
	統一多拿滋	0	0	10,000,000	124,444	50.00%	124,444	
	統一星巴克	0	0	9,313,920	119,751	30.00%	119,751	
	統一藥品	0	0	14,600,494	348,987	73.74%	190,189	
	統一巴拿	0	0	56,000,000	243,076	70.00%	243,076	
	樂南服務	0	0	15,300,000	113,415	51.00%	113,415	
	博咨亞	0	0	10,000,000	101,714	50.03%	101,714	
	樂業行銷	本公司採權益法評價之被投資公司	0	5,000,000	124,844	25.00%	116,777	
	統一武漢野	0	0	20,916,000	219,877	40.00%	219,719	
	台灣樂印良品等	略	0	略	534,148	20.00%~100.00%	518,809	
					<u>\$ 6,728,202</u>		<u>\$ 6,519,307</u>	
	統一綜合證券	統一企業採權益法評價之被投資公司	備列出售金融資產—非流動	30,355,172	\$ 571,147	2.58%	\$ 571,147	
	日本 Daito 樂南服務株式會社	無	0	300,000	168,721	0.45%	168,721	
					<u>\$ 739,868</u>		<u>\$ 739,868</u>	
	家鄉	本公司為該公司董事	以成本數量之金融資產—非流動	88,740,016	\$ 6,818,529	19.50%	略	
	統寶光電	無	0	146,448,927	1,301,931	3.47%	0	
	統正南發	本公司為該公司董事	0	171,000,000	1,941,500	19.00%	0	

(續前頁)								
持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	類別科目	期末股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
	統一國際開發	○	○	50,000,000	500,000	3.33%	○	
	新世紀買通等	略	○	略	1,247,208	0.02%~19.93%	○	
					\$ 11,809,168			

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	類別科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出			處分利益	其他調整(註六)	期末	
					股數	金額	股數	金額	股數	數量	帳面成本			股數	金額
統一國際股份有限公司	建弘臺灣美特基金	註一	不適同	不適同	-	\$ -	548,894	\$ 780,000	548,894	\$ 781,051	\$ 780,000	\$ 1,051	\$ -	-	\$ -
	元大萬泰基金	○	○	○	-	-	187,164,435	2,640,000	187,164,435	2,641,977	2,640,000	1,977	-	-	-
	金復華美特基金	○	○	○	-	-	15,602,815	200,000	15,602,815	200,070	200,000	70	-	-	-
	光豐國際買通基金	○	○	○	-	-	495,556,916	5,760,000	457,071,365	5,313,162	5,310,000	3,162	-	38,485,551	450,000
	保德美美特基金	○	○	○	-	-	961,152,603	14,190,000	927,472,590	13,696,125	13,690,000	6,125	-	33,680,013	500,000
	統一發祥基金	○	○	○	-	-	365,492,373	5,690,000	333,589,562	5,193,819	5,190,000	3,819	-	31,902,811	500,000
	復華美特基金	○	○	○	-	-	1,670,257,44	2,240,000	1,63,334,808	2,190,810	2,190,000	810	-	3,690,936	500,000
	新益安德基金	○	○	○	-	-	79,374,492	1,198,000	46,323,196	69,8365	698,000	365	-	33,051,296	500,000
	寶來得利基金	○	○	○	-	-	249,058,352	3,800,000	209,841,384	3,202,823	3,200,000	2,823	-	39,216,968	600,000
	國泰美特基金	○	○	○	-	-	22,839,33	260,000	14,595,502	170,097	170,000	97	-	7,688,431	90,000
	F 臺灣美特基金	○	○	○	-	-	18,909,508	290,000	18,909,508	290,259	290,000	259	-	-	-
	統一安聯人壽	註二	註三	註三	24,166,817	241,668	-	-	24,166,817	361,415	241,668	119,747	-	-	-
	統合開發	註二	現金	不適同	19,929,929	-	26,905,500	26,905	(19,929,929)	-	-	-	(15,981.3)	26,905,500	109,242
			增資						(註四)						
	統一百華	註五	○	○	35,000,000	249,117	21,000,000	210,000	-	-	-	-	(21,604.1)	56,000,000	243,076
	統一國際中國控股	○	○	○	20,722,000	481,140	15,727,140	518,467	-	-	-	-	(126,475)	36,448,140	873,122
	台灣馬莎	○	新設口理地 股	○	-	-	128,264.12	128,264	-	-	-	-	(6621.3)	12,826,412	62,051

註一，係類別「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」利益。
 註二，係類別「以成本衡量之金融資產—非流動」利益。
 註三，係出售予 Alvaro 生，非本公司之關聯人。
 註四，係處置資產。
 註五，係類別「以攤銷法之長期股權投資」利益。
 註六，包括因權益法認列之投資收益、其他資產變換數及處置損失等。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之處及理由		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	票價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限公司	樂業行銷	新豐益法評價之被投資公司	進貨	\$ 40,396,485	57	月結 10 ~ 80 天	賒	解量大差異	(\$ 3,031,910)	44	
	統德行銷	子公司	〃	160,143,350	23	月結 15 ~ 30 天	〃	〃	(1,174,557)	17	
	大智通文化行銷	〃	〃	82,545,75	12	月結 20 ~ 40 天	〃	〃	(1,524,247)	22	
	統一企業	母公司	〃	1,690,306	2	月結 30 ~ 45 天	解量大差異	〃	(131,394)	2	
	安源資訊	新豐益法評價之被投資公司	〃	2,209,20	-	月結 30 ~ 40 天	〃	〃	(43,075)	1	
	統一產運	子公司	營業成本	638,906	1	月結 15 天	係買物宅配成本，故不適用	〃	(52,037)	1	

註：本公司對樂業行銷公司、統德行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按賒售、利息調整之帳面實際計算加成的貨款，請參閱附註五(二)說明。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
9. 從事衍生性商品交易：詳附註十(七)。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司			原始投資金額		期末持有		帳面金額	被投資公司本期(債)益	本公司認列之投資(債)益	備註
	名稱	所在地點	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率				
統一超商股份有限公司	統一超商(BVL)	英國維爾京群島	專業投資公司	\$ 1,586,018	\$ 1,520,766	48,405,458	100.00%	\$ 1,049,506	(\$ 203,67)	(\$ 207,59)	子公司
	仁康投資	台北市	專業投資公司	85,303,37	85,303,37	85,303,733	100.00%	721,748	(1,378,10)	(1,378,10)	〃
	統一精工	台南縣	加油站及電梯安裝工程業	45,176,7	364,683	48,698,536	63.47%	371,452	(2,173,42)	(1,383,09)	〃
	統德行銷	台南縣	冷凍食品等低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	340,996	146,720	83,849	〃
	統一生活	台北市	網路百貨百貨買賣	39,600,0	396,000	36,575,500	100.00%	478,762	90,779	83,409	〃
	統一閱讀	宜蘭縣	藝文展覽業等	180,000	180,000	18,000,000	90.00%	137,326	39,691	33,760	〃
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	93,348	93,348	16,744,310	56.00%	208,009	30,552	16,449	〃
	統一產運	台北市	宅運買賣業	71,157,6	711,576	70,000,000	70.00%	264,065	89,734	62,814	〃
	大智通文化行銷	台北市	雜誌等物產	50,000	50,000	9,432,540	100.00%	194,356	76,989	74,639	〃
	統一超商中國控股	英國維爾京群島	專業投資公司	1,198,253	679,796	36,449,140	100.00%	873,122	(1,536,68)	(1,536,68)	〃
	統一博覽	台北市	轉運站及附屬設施之營運	200,000	200,000	20,000,000	20.00%	158,604	(76,481)	(15,330)	註一
	統一多事法	台北市	食品飲料業	100,000	100,000	10,000,000	50.00%	124,444	40,455	20,785	〃
	統一星巴克	台北市	咖啡連鎖	59,400	59,400	9,313,920	30.00%	119,751	48,791	13,757	〃
	樂業行銷	中國市	食品等溫物產	91,414	91,414	5,000,000	25.00%	124,844	151,762	37,558	〃
	統一藥品	台北市	藥品、醫療器械之批發及零售	330,216	330,216	14,600,494	73.74%	348,987	54,786	40,228	子公司
	統一百華	高雄市	百貨公司業	560,000	350,000	56,000,000	70.00%	243,076	(309,374)	(2,160,41)	〃
	統一武藏野	台北市	食品製造業	195,525	195,525	20,916,000	40.00%	219,877	19,662	7,850	註一
	樂有服務	台北市	海產等低溫買賣及海產服務	15,300,0	153,000	15,300,000	51.00%	113,415	37,109	18,925	子公司
	博客多	台北市	網路書店	100,400	100,400	10,000,000	50.00%	101,714	61,656	30,844	〃
	樂印良品等	略	略	1,139,587	1,011,323	略	20.00% ~ 1.00%	534,148	略	(1,288,55)	註二
								\$ 6,728,202		(\$ 285,905)	

註一：係本公司與樂益法評價之被投資公司。

註二：係本公司之子公司與樂益法評價之被投資公司。

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期(債)息	本公司認列之投資(債)息	備註
				去年同期	上期期末	股數	比率	帳面金額			
捷康行銷等	捷康連鎖(股)公司等	略	略	\$ 766,028	\$ 754,828	略	60.0%~100%	\$ 402,489	略	不適配	-
統一超商 B.M.	英國聯豐許嘉尚統一超市聯豐 控股有限公司	英國聯豐許嘉	專業投資公司	USD 1,800仟元	USD 1,800仟元	1,800,000	30.00%	USD 4,881仟元	USD 4,831仟元	0	註
	統一超商納蘭島控股有限公司	納蘭島	專業投資公司	USD 20,684仟元	USD 20,684仟元	20,684,321	100.00%	USD 11,008仟元	USD 688仟元	0	該公司
	Presiderc Limited	英國納蘭京斯	專業投資公司	USD 17,327仟元	USD 12,212仟元	17,326,874	48.87%	USD 3,578仟元	(USD 2,455仟元)	0	註
	大統華超市市場公司	加拿大	食品百貨零售	CAD 12,000仟元	CAD 12,000仟元	200	20.00%	USD 7,189仟元	CAD 10,020仟元	0	0
	PCSC(Vietnam) Supermarket Limited	越南	食品百貨零售	USD 461仟元	USD 461仟元	674,220	51.00%	USD 613仟元	VND2,111,430仟元	0	該公司
統一超商納蘭島控股公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	食品及用品零售	USD 20,656仟元	USD 20,656仟元	134,257,625	56.59%	USD 11,006仟元	PHP 54,828仟元	0	0
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	菲律賓	略	PHP 87,742仟元	PHP 87,742仟元	略	40.00%~100.00%	PHP 87,742仟元	略	0	略
統一超商中慶控股有限公司	統一超商聯發零售中慶控股有 限公司等	英國納蘭京斯	專業投資公司	USD 36,399仟元	USD 20,672仟元	略	100.00%	USD 27,033仟元	略	0	該公司
統一超商聯發零售中慶控股有限公司	統一聯發零售中慶(深圳) 有限公司	中國大陸	藥妝、百貨類商 品零售	USD 3,932仟元	USD 3,932仟元	略	65.00%	USD 1,011仟元	(RMB 14,594仟元)	0	0
統一聯發零售中慶(深圳)有限公司	深圳(聯發零售中慶)有限公司	中國大陸	藥品零售	RMB 9,200仟元	RMB 8,280仟元	略	100.00%	(RMB 782仟元)	(RMB 3,143仟元)	0	0
統一超商超市中慶控股有限公司	山東統一超市零售有限公司等	中國大陸	百貨商品及雜貨零售	USD 27,171仟元	USD 16,668仟元	略	55.00%~100.00%	USD 22,405仟元	略	0	0
統一超商廣發中慶控股	上海廣發石水江有限公司	中國大陸	冰淇淋銷售	USD 5,155仟元	-	略	100.00%	USD 3,474仟元	(RMB 13,794仟元)	0	0

註：係子公司採權益法評價之被投資公司。

2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，相關資訊揭露如下：

(1) 資金貸與他人情形：

貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	最高注息金額	有抵押擔保資產 佔款之比例	類別與展期條件	逾淨額		對該項資金貸與保證	資金貸與總 餘額
										名稱	金額		
Star Sites Holdings Inc.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	USD 200仟元	\$ -	1.0%~10.95%	註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	註二	註二
成都統一超市有限公司	武漢統一聖得多餐飲 有限公司	-	RMB 3,000仟元	RMB 3,000仟元	7.13%	註一	\$ -	營業週轉	-	-	-	註三	註三

註一：有抵押擔保資金之總額。

註二：對外資金貸與總額以淨額 40% 為限；對有抵押擔保資金總額之單一企業則以 PHP 10,000 仟元為限。

註三：對外資金貸與總額以淨額 40% 為限；對有抵押擔保資金總額之單一企業則以新台幣 5,000 仟元為限。

(2) 為他人背書保證：

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證總額 (註)	本集團最高背書保證額	期末背書保證總額	以財產擔保之背書保證總額	累計背書保證金額佔最近期 財務報表淨額之比率	背書保證最高限額(註)
	公司名稱	關係						
統一買菸	統一生活	統一超商之子公司	註	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	0.55%	註
統一精工	上海統一機械	該公司	註	97,140	97,140	-	16.60%	註

註：對外背書保證總額為公司淨額之10%，對單一企業背書保證總額為淨額之20%。

(3) 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數	帳面金額	持股比例	币別	備註
統一買菸	統一證券基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	略	\$ 117,434	-	\$	117,434
統一關務	證券基金等	〃	〃	〃	100,108	-	〃	100,000
高見文化行銷	證券基金等	〃	〃	〃	111,049	-	〃	111,049
博咨來	證券基金等	〃	〃	〃	106,476	-	〃	106,476
捷康行銷等	統一證券基金等	〃	〃	〃	547,985	-	〃	548,400
統精	大眾金融債券	〃	無活絡市場之債券投資—流動	〃	1,000	-	〃	1,000
仁華投資	統寶光電(股)公司	無	以成本衡量之金融資產—非流動	62,800,000	558,292	1.4%	〃	略
林通等	奕盛源輸(股)公司等	略	〃	略	27,144	-	〃	〃
統一超商 B.M.	全球策略通(股)公司等	〃	〃	〃	USD 2,974 仟元	-	USD	略
捷康行銷	林通(股)公司等	〃	採權益法之長期股權投資	〃	\$ 132,698	-	\$	132,698
統一精工等	統精(股)公司等	〃	〃	〃	255,942	-	〃	255,942
統一超商 B.M.	統一超商的聯島控股有限公司等	〃	〃	-	USD 27,268 仟元	-	USD	26,754 仟元
統一超商的聯島控股有限公司	Philippine Seven Corp.	子公司	〃	1,342,576.25	USD 11,006 仟元	56.5%	PHP	577,308 仟元
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	略	〃	-	PHP 87,742 仟元	-	PHP	71,353 仟元
統一超商中興控股有限公司	統一超商聯發事業中興控股有限公司等	子公司	〃	-	USD 27,033 仟元	-	USD	27,033 仟元
統一超商聯發事業中興控股有限公司	統一康是美商康源(深圳)有限公司	〃	〃	-	USD 1,011 仟元	65.00%	USD	1,011 仟元
統一康是美商康源(深圳)有限公司	深圳康是美商康源有限公司	〃	〃	-	(RMB 782 仟元)	100.00%	(RMB)	782 仟元
統一超商超市中興控股有限公司	山東統一超市商興有限公司等	〃	〃	-	USD 22,405 仟元	-	USD	21,656 仟元
統一超商美欣中興控股有限公司	上海美源石水其井有限公司	〃	〃	-	USD 3,474 仟元	100.00%	USD	3,474 仟元

(4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	持有證券種類及名稱	類別 科目	交易 對象	關係	期初		買入		賣出		帳面成本	處分利益	其他調整	期末	
					股數	金額	股數	金額	股數	金額				股數	金額
統一藥局	統一證券基金	股一	不適同	不適同	—	\$ —	28,695,674	\$ 446,500	26,132,501	\$ 406,813	\$ 406,394	\$ 419	\$ —	25,631,733	\$ 40,106
統一百貨	統一證券基金	〃	〃	〃	—	—	275,891,85	428,000	275,891,85	428,740	428,000	740	—	—	—
統一精工	美商美特大樓基金	〃	〃	〃	—	—	162,740,34	1,900,000	162,740,34	1,900,000	1,900,000	70	—	—	—
	美商美特大樓基金	〃	〃	〃	—	—	48,629,048	565,000	48,629,048	565,226	565,000	226	—	—	—
	聯邦美特基金	〃	〃	〃	—	—	10,195,798	1,250,000	10,195,798	1,250,048	1,250,000	48	—	—	—
	美商美特基金	〃	〃	〃	—	—	21,028,186	320,000	21,028,186	320,138	320,000	138	—	—	—
	美商美特基金	〃	〃	〃	—	—	182,198,02	228,650	182,198,02	228,731	228,650	81	—	—	—
	美商美特基金	〃	〃	〃	—	—	160,360,80	1,800,000	160,360,80	1,800,085	1,800,000	85	—	—	—
	國豐美特二號基金	〃	〃	〃	—	—	11,266,898	1,600,000	11,266,898	1,600,057	1,600,000	57	—	—	—
	建弘台灣美特基金	〃	〃	〃	—	—	15,482,404	220,000	15,482,404	220,081	220,000	81	—	—	—
	大眾美特基金	〃	〃	〃	—	—	36,692,843	480,000	36,692,843	480,180	480,000	180	—	—	—
	群益安樂基金	〃	〃	〃	—	—	38,063,747	570,000	38,063,747	570,235	570,000	235	—	—	—
	美商美特基金	〃	〃	〃	—	—	20,116,888	270,000	20,116,888	270,130	270,000	130	—	—	—
	統一證券基金	〃	〃	〃	—	—	11,036,675	172,000	11,036,675	172,072	172,000	72	—	—	—
統一資訊	統一證券基金	〃	〃	〃	854,169	13,162	11,311,236	175,745	9,304,307	144,500	144,192	308	—	28,61,098	44,714
	美商美特基金	〃	〃	〃	1,491,703	19,841	20,400,166	274,515	18,906,906	254,500	253,983	517	—	29,849,63	40,373
統一星巴克	美商美特基金	股一	不適同	不適同	44,324,46	\$ 55,000	7,613,808	\$ 95,000	120,462,54	\$ 150,145	\$ 150,000	\$ 145	\$ —	—	\$ —
	群益安樂基金	〃	〃	〃	2,484,856	37,000	7,095,21	105,000	9,494,377	142,222	142,000	222	—	—	—
	華林美特 F 台灣 美特基金	〃	〃	〃	1,311,716	20,000	8,123,054	125,000	9,434,771	145,131	145,000	131	—	—	—
	建弘台灣美特基金	〃	〃	〃	—	—	7,037,926	100,000	5,989,583	85,080	85,000	80	—	1,048,343	15,000
美商行銷	統一證券基金	〃	〃	〃	133,401,57	205,770	55,446,527	861,952	66,690,252	1,035,413	1,034,853	560	—	2,098,432	32,869
	全球美特基金	〃	〃	〃	1,181,591	194,311	42,128,98	698,202	5,324,452	881,249	880,814	435	—	70,307	11,700
祥通	統一證券基金	〃	〃	〃	830,488	12,806	16,089,458	250,300	15,705,611	244,107	243,818	288	—	1,214,335	19,018
美商運銷	統一證券基金	〃	〃	〃	745,726	11,501	9,208,661	143,200	9,400,591	146,111	146,025	85	—	553,796	8,676
	台灣工廠 5999 美特 基金	〃	〃	〃	1,062,423	11,905	12,322,610	138,900	11,988,783	134,973	134,905	68	—	1,396,251	15,900
	保誠投資基金	〃	〃	〃	—	—	8,016,818	101,500	7,502,423	95,006	94,958	48	—	514,395	6,540
大智通文化行銷	美商美特基金	〃	〃	〃	—	—	140,246,740	1,889,000	138,547,48	1,867,156	1,866,000	1,156	—	1,698,992	23,000
	安泰 INC 美特基金	〃	〃	〃	405,1365	61,000	70,630,348	1,072,000	71,855,39	1,091,007	1,090,000	1,007	—	2,826,174	43,000
萬見文化行銷	美商美特基金	〃	〃	〃	2,091,855	41,000	18,457,088	248,000	19,478,553	261,717	261,000	717	—	1,070,390	28,000
仁華	建弘全球美特基金	〃	〃	〃	1,022,620	166,860	1,107,437	183,757	1,911,511	316,779	314,085	2,694	—	2,185,46	36,532
統一國際多雲	統一證券基金	〃	〃	〃	1,206,445	19,384	6,488,168	100,758	6,414,627	100,369	100,142	227	—	1,279,986	20,000
統一超商中國 控股	統一超商超市中國控 股	股二	現金增資	不適同	166,900,00	USD 12,707 仟元	105,725,00	USD 10,573 仟元	—	—	—	—	(USD 777 仟元)	272,625,00	USD 22,503 仟元
	統一超商餐飲中國控 股	〃	新股上市 認股	〃	—	—	5,154,640	USD 5,155 仟元	—	—	—	—	(USD 1,681 仟元)	5,154,640	USD 3,474 仟元
統一超商超市 中國控股	四川統一農牧	〃	現金增資	〃	—	USD 1,818 仟元	—	USD 3,930 仟元	—	—	—	—	(USD 1,051 仟元)	—	USD 4,697 元
	成都統一農牧	〃	〃	〃	—	USD 6,445 仟元	—	USD 6,573 仟元	—	—	—	—	(USD 1,431 仟元)	—	USD 11,587 仟元
統一超商餐飲 中國控股	上海銀潔石	〃	新股上市 認股	〃	—	—	5,154,640	USD 5,155 仟元	—	—	—	—	(USD 1,681 仟元)	5,154,640	USD 3,474 仟元

註一：係列入「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。

註二：係列入「非流動之長期股權投資」科目。

(5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易條件				交易條件與一般交易不同之情形及理由		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之 比率	平均期間	單價	信用期間	總額	佔總應收(付)票據、帳 款之比率	
統一行銷	統一企業	最終母公司	進貨	\$ 671,3056	46%	月結 30~45 天	單重大差異	單重大差異	(\$ 833,118)	(45%)	
	統一武藏野	聯屬公司	〃	1,176,488	8%	月結 30 天	〃	〃	(192,377)	(10%)	
	統一超商	母公司	銷貨	(162,143,23)	(99%)	月結 15~30 天	〃	〃	1,305,438	95%	
	統昂	聯屬公司	進貨	205,605	1%	月結 30 天	〃	〃	(15,580)	(1%)	
	二十一世紀	統一超商依法拆價之被投資公司	〃	217,699	1%	月結 30 天	〃	〃	(44,997)	(2%)	
	萊爾富	聯屬公司	銷貨	(204,563)	(1%)	月結 45 天	〃	〃	34,908	3%	
捷康行銷	統一超商	對該公司依法拆價之投資公 司	銷貨	(41,080,957)	(91%)	月結 30 天	〃	〃	3,065,222	80%	
	統一企業	母公司	進貨	1,376,659	3%	月結 30~90 天	〃	〃	(195,114)	(4%)	
	聯和企業	聯屬公司	〃	986,162	2%	月結 15~70 天	〃	〃	(111,931)	(2%)	
	統源企業	〃	〃	1,961,765	4%	月結 30 天	〃	〃	(157,723)	(3%)	
	統一生活	〃	銷貨	(33,200,64)	(7%)	月結 50 天	〃	〃	657,307	17%	
	統一藥房	〃	進貨	428,581	1%	月結 30~60 天	〃	〃	(90,298)	(2%)	
	統一星巴克	統一超商依法拆價之被投資 公司	銷貨	(366,099)	(1%)	月結 28 天	〃	〃	36,648	1%	
	統奕包裝	聯屬公司	進貨	173,975	-	月結 15~45 天	〃	〃	(27,106)	(1%)	
	統一夢公團	〃	銷貨	(1,048,85)	-	月結 30 天	〃	〃	18,323	1%	
	統一買家	統一超商	母公司	財務收入	(5,779,92)	(81%)	月結 30 天	〃	〃	68,375	54%
統一運通 大智通文化行 銷	統一超商	〃	銷貨	(640,838)	(19%)	月結 15 天	〃	〃	52,689	12%	
	統一超商	〃	〃	(95,154,73)	(98%)	月結 39 天	〃	〃	1,529,732	97%	
統一星巴克	高見文化行銷	子公司	進貨	554,896	6%	月結 65 天	〃	〃	(131,495)	(7%)	
	捷康行銷	統一超商依法拆價之被投資 公司	進貨	316,811	26%	月結 30 天	〃	〃	(302,74)	(20%)	
	Starbucks Corporation	對該公司依法拆價之投資公 司	〃	331,941	27%	月結 30 天	〃	〃	(42,462)	(28%)	
	統源企業	聯屬公司	〃	134,077	11%	月結 30 天	〃	〃	(160,25)	(10%)	
	統一超商	對該公司依法拆價之投資公 司	銷貨	(1,375,62)	(4%)	月結 30 天	〃	〃	16,062	17%	
	統一藥房	捷康行銷	聯屬公司	銷貨	(470,386)	(62%)	月結 30~60 天	〃	〃	101,380	59%
統一生活	捷康行銷	〃	進貨	3,571,733	99%	月結 50 天	〃	〃	(631,936)	(94%)	
高見文化行銷	大智通文化行 銷	母公司	銷貨	(548,187)	(52%)	月結 65 天	〃	〃	142,613	58%	
捷康運銷	捷康行銷	母公司	〃	(527,118)	(37%)	月結 20 天	〃	〃	45,626	28%	
	統一行銷	聯屬公司	〃	(491,324)	(35%)	月結 45 天	〃	〃	81,375	51%	
	大智通文化行 銷	〃	〃	(162,824)	(12%)	月結 20 天	〃	〃	14,559	9%	
林瑞	捷康行銷	母公司	〃	(229,735)	(98%)	月結 15~20 天	〃	〃	21,062	99%	
捷康運銷	統一運通	統一超商之子公司	〃	(280,040)	(69%)	月結 65 天	〃	〃	45,372	69%	
統一藍帶多美	統一企業	最終母公司	進貨	133,018	8%	月結 60 天	〃	〃	(22,356)	(81%)	
華印良品	良品行銷	對該公司依法拆價之投資公 司	〃	357,005	67%	月結 30 天	〃	〃	(548,87)	(66%)	
統一多拿滋	日本樂清株式 會社	〃	〃	179,228	63%	月結 30 天	〃	〃	-	-	

(8) 應收關係人款項逾新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	逾期率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	應列備抵又核金額
					金額	處理方式		
統一行銷	統一超商	母公司	\$ 1,305,438	10	\$ -	-	\$ 1,305,438	\$ -
樂康行銷	統一生活	聯屬公司	657,307	5	-	-	539,894	-
	統一超商	對該公司採權益法評價之 投資公司	3,065,222	12	-	-	1,553,984	-
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,529,732	7	-	-	2,192,116	-
高見文化行銷	大智通文化行銷	o	142,613	5	-	-	142,613	-
統一藥品	樂康行銷	聯屬公司	101,380	5	-	-	-	-

(9) 從事衍生性商品交易：

統一藥品從事衍生性金融商品相關資訊

A. 從事遠期外匯買賣合約目的係為規避外幣債務因匯率變動產生之風險，截至民國96年12月31日止，無未結清之遠期外匯合約餘額。

B. 民國96年度因遠期外匯合約產生之兌換利益為 \$361，帳列於損益表之營業外收入項下。

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

大陸投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本報期末已付海匯 出其投資金額	本報認出國外投資金額		本報期末已付海匯 出其投資金額	本公司認得 的股權投資 之持股比例	本報認列投資項目		期末投資帳面價值	截至本期末 已匯回台灣 之投資收益
					匯出	收回			USD	NTD		
上海統一星巴克咖啡 有限公司	咖啡及附屬販售 買賣	USD 5,960 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 1)	USD 2,000 仟元	-	-	USD 2,000 仟元	30%	USD 1,301 仟元 (註 6)	USD 4,497 仟元	-	-
統壹(汕頭) 食品加 工有限公司(註 8)	食品加工、包裝 及銷售	USD 5,200 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 2)	USD 2,470 仟元	-	-	USD 2,470 仟元	48.78%	-	-	-	-
統壹法實(濟南) 超 市有限公司	食品加工、包裝 及銷售	USD 6,400 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 2)	USD 2,185 仟元	-	-	USD 2,185 仟元	48.87%	(USD 1,942 仟元) (註 7)	(USD 3,267 仟元)	-	-
統壹法實(北京) 超 市有限公司	食品加工、包裝 及銷售	RMB 50,000 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 2)	-	-	-	-	36.90%	(USD 268 仟元) (註 7)	(USD 323 仟元)	-	-
統一康是特藥康源 (深圳) 有限公司	百貨藥材零售	RMB 50,000 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 3)	USD 3,932 仟元	-	-	USD 3,932 仟元	65%	(USD 1,247 仟元) (註 6)	USD 1,011 仟元	-	-
山東統一銀莊商業有 限公司	商品批發零售	RMB 60,000 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 4)	USD 4,078 仟元	-	-	USD 4,078 仟元	55%	USD 1,419 仟元 (註 6)	USD 6,120 仟元	-	-
四川統一銀莊超市有 限公司	商品批發零售	RMB 80,000 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 4)	USD 6,200 仟元	USD 3,930 仟元	-	USD 10,130 仟元	100%	(USD 1,016 仟元) (註 6)	USD 4,697 仟元	-	-
成都統一銀莊超市有 限公司	商品批發零售	RMB 100,000 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 4)	USD 6,390 仟元	USD 6,573 仟元	-	USD 12,963 仟元	100%	(USD 2,059 仟元) (註 6)	USD 11,587 仟元	-	-
上海康潔石水淇淋有 限公司	冰淇淋銷售	USD 5,155 仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司 (註 5)	-	USD 5,155 仟元	-	USD 5,155 仟元	100%	(USD 1,813 仟元) (註 6)	USD 3,474 仟元	-	-
本報期末共計已付海匯出外大陸地區投資金額				本報認出國外投資金額		本報認列投資項目						
USD 42,913 仟元				USD 51,890 仟元		USD		NTD		4,750,896		

註 1：係透過統一超商 (S.V.L.) 之聯投資公司與廣東省康源商社一聯商業投資有限公司再投資大陸公司。

註 2：係透過統一超商 (S.V.L.) 之聯投資公司 Psaltec United 再投資大陸公司。

註 3：係透過統一超商中國控股有限公司之聯投資公司統一超商業投資有限公司再投資大陸公司。

註 4：係透過統一超商中國控股有限公司之聯投資公司統一超銀莊超市中國控股有限公司再投資大陸公司。

註 5：係透過統一超商中國控股有限公司之聯投資公司統一超商業投資有限公司再投資大陸公司。

註 6：係依該等投資公司經台灣會計師查核簽證之財務報告列列。

註 7：係依該等投資公司經與中華經濟會計師事務所合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報告列列。

註 8：該公司於民國 96 年 6 月 30 日為基準日設於民國 96 年 7 月 10 日完成備案。

2. 本公司直接或間接由第三地區轉投資大陸被投資公司所發生之下列重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資訊：

- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附註十一(二)轉投資事業相關資訊 2之(2)說明。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：請詳附註十一(二)轉投資事業相關資訊 2之(1)說明。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

(四) 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國 96 年度

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
統一超商	樂康行銷	母公司對子公司	銷貨成本	\$ 40,846,212	月結 30 天	29%
		〃	應付帳款	3,028,473		5%
統一超商	統和行銷	〃	應付費用	3,331.2		0%
		〃	銷貨成本	16,189,729	月結 15~30 天	11%
大智通文化行銷	〃	〃	其他應收款	1,321.9		0%
		〃	應付帳款	1,174,557		2%
統一超商	〃	〃	銷貨成本	858,357.9	月結 30 天	6%
		〃	應付帳款	76,183.1		1%
統一超商	〃	〃	應付帳款	76,241.7		1%
		〃	掛銷費用	32,163		0%
統一超商	〃	〃	什項收入	68,181		0%
		〃	其他營業收入	37,989		0%
統一超商	〃	〃	預付貨款	6,452.0		0%
		〃	銷貨成本	638,906	月結 15 天	0%
統一資訊	〃	〃	應付帳款	52,037		0%
		〃	什項收入	16,070		0%
統一資訊	〃	〃	資訊系統處理及維護費	607,982	月結 30 天	0%
		〃	什項收入	18,861		0%
統一資訊	〃	〃	其他應付款項	44,735		0%
		〃	應付費用	66,636		0%
統一資訊	〃	〃	應付費用	152,558	月結 30 天	0%
		〃	應付費用	41,960		0%
統一資訊	〃	〃	銷貨成本	41,269	月結 30 天	0%
		〃	什項收入	19,150		0%
博客網	〃	〃	其他營業收入	55,273	月結 30 天	0%
		〃	應付費用	52,216		0%
博客網	〃	〃	什項收入	28,946		0%
		〃	清潔服務費	92,543	月結 30 天	0%
博客網	〃	〃	應付費用	15,488		0%
		〃	銷貨成本	42,408	月結 30 天	0%
博客網	〃	〃	銷貨收入	21,146	月結 30 天	0%
		〃	手續費	16,566		0%
博客網	〃	〃	什項收入	29,340	月結 30 天	0%
		〃	掛銷費用	10,209		0%
博客網	〃	〃	銷貨成本	11,449		0%
		〃	什項收入	11,376	月結 30 天	0%
博客網	〃	〃	銷貨收入	12,779	月結 30 天	0%

(續前頁)

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形				
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率	
捷達行銷	統一生活	子公司對子公司	銷售收入	\$ 3,318,942	月結 50 天	2%	
			應收帳款	657,307		1%	
				其他應付帳款	45,219		0%
	多事茲			其他營業收入	11,546	月結 30 天	0%
	統一星巴克		銷售收入	31,681	月結 28 天	0%	
			應收帳款	3,663		0%	
				其他營業收入	28,311		0%
				銷售收入	101,333		0%
	大智通文化行銷			銷售收入	19,626	月結 30 天	0%
	華印良品			其他營業收入	37,851	月結 40 天	0%
	聯利商務			銷售成本	10,369	月結 30 天	0%
	統一藥品		銷售成本	42,581	月結 30-60 天	0%	
			應付帳款	89,620		0%	
				其他營業收入	27,007		0%
	樂庭連鎖			抽佣費用	53,299	月結 20 天	0%
				其他應付帳項	46,383		0%
	作通			其他應付帳項	20,995	月結 15-20 天	0%
				其他營業收入	10,630		0%
				抽佣費用	22,551		0%
	統和行銷	統一星巴克		銷售成本	29,969	月結 30 天	0%
運費				49,253	月結 45 天	0%	
	樂庭連鎖		應付費用	8,285		0%	
			銷售收入	28,703	月結 45 天	0%	
統一資訊	統一生活		勞務收入	33,167	月結 60 天	0%	
			博客來			銷售收入	59,191	月結 40 天	0%
大智通文化行銷			其他營業收入	8,458		0%	
			樂庭連鎖			應付費用	1,459	月結 30 天	0%
			運費	162,824		0%	
	合利通		銷售成本	22,484	月結 30 天	0%	
	統一行銷整合		其他營業收入	26,702	月結 30 天	0%	
	萬見		應付帳款	14,261	月結 65 天	0%	
	萬見		銷售成本	55,489		0%	
	萬見		其他營業收入	40,043		0%	
統一生活	統一行銷整合		勞務收入	25,360	月結 40 天	0%	
			應收帳款	11,206		0%	
	統一客樂得		營業收入	64,421	月結 45 天	0%	
			其他應付帳項	239,504		0%	
			應收帳款	11,792		0%	
統一生活	博客來	子公司對子公司	勞務收入	23,946	月結 30 天	0%	
			大智通文化行銷			勞務收入	11,584	月結 30 天	0%
	樂庭連鎖		銷售成本	280,056	月結 40-65 天	0%	
			應付費用	45,369		0%	
作通	統一生活		什項收入	12,898	月結 30 天	0%	
統一生活	統一藥品		銷售成本	11,061	月結 60 天	0%	
			應收帳款	11,556		0%	
樂庭連鎖	萬見		營業收入	32,929	月結 20 天	0%	
			樂庭連鎖			銷售成本	106,544	月結 10-15 天	0%
			營業收入	33,293		0%	
			應付費用	19,572		0%	
			其他營業收入	11,574		0%	

(續前頁)

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
	神鴻	0	營業收入	73,386	月結 20 天	0%
深圳康是美藥珠	深圳統一康是美	0	其他應付款項	25,414		0%
統一藍標多堡	武漢藍標多堡	0	其他應收款	10,948		0%

民國 95 年度

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形						
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率			
統一超商	捷康行銷	母公司對子公司	進貨	\$ 43,120,484	月結 30 天	32%			
			其他營業收入	238,957		0%			
			進貨折讓	90,722		0%			
			包裝費	198,762		0%			
			什項收入	20,383		0%			
			預付貨款						
			應付票據	388,711		1%			
			應付帳款	3,120,517		6%			
			應付費用	92,182		0%			
			統服行銷	統服行銷	子公司對子公司	進貨	15,828,128	月結 15~31 天	12%
	進貨折讓	241,408				0%			
	什項收入	105,230				0%			
	其他營業收入	38,163				0%			
	應付票據	49,283				1%			
	應付帳款	1,151,012				2%			
	應付費用	10,396				0%			
	大智通文化行銷	大智通文化行銷	子公司對子公司			進貨	5,508,850	月結 35 天	4%
	應付票據					38,483		1%	
	應付帳款					491,063		1%	
	統一康滿	統一康滿	子公司對子公司	進貨	66,090	月結 15 天	0%		
	應付帳款			5,460		0%			
	統一資訊	統一資訊	子公司對子公司	資訊系統處理及維護費	530,548	月結 30 天	0%		
	應付費用			99,038		0%			
	首華企管	首華企管	子公司對子公司	服務費用	141,237	月結 15 天	0%		
	應付費用			27,950		0%			
	統一星巴克	統一星巴克	子公司對子公司	應付費用	18,127	月結 30 天	0%		
	什項收入			61,285		0%			
	博客來	博客來	子公司對子公司	其他應付款項	43,333	月結 30 天	0%		
	什項收入			21,256		0%			
	康源服務	康源服務	子公司對子公司	清潔服務費	68,065	月結 30 天	0%		
	統一聯合			銷售成本	4,401.5	月結 30 天	0%		
	捷康行銷	捷康行銷	子公司對子公司	銷售收入	321,788.0	月結 50 天	2%		
	銷售折讓			658,479		0%			
其他營業收入	18,682				0%				
應收帳款	559,730				1%				
其他應付帳款	2,429.7				0%				
統一星巴克	統一星巴克			子公司對子公司	銷售收入	83,274	月結 30 天	0%	
應收帳款					1,201.3		0%		
銷售折讓					13,466		0%		
大智通文化行銷	大智通文化行銷			子公司對子公司	銷售收入	152,244	月結 30 天	0%	
銷售折讓					1,366		0%		
應收帳款		31,581			0%				
金財通	金財通	子公司對子公司	銷售成本	60,092	月結 30 天	0%			
神鴻			進銷配運費	21,347.0	月結 15~20 天	0%			

(續前頁)

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比重
			其他應付帳款	21,811		0%
			什項收入	15,292		0%
	榮盛源舖		外單運費	47,393	月結 15~20 天	0%
			其他應付帳款	49,623		0%
	統一藥品		銷售成本	75,080	月結 25 天	0%
			應付帳款	48,238		0%
統一行銷	統一星巴克		銷售成本	36,322	月結 30~45 天	0%
	榮盛源舖		運費	401,097	月結 45 天	0%
			應付費用	71,421		0%
	統一藥品		應付費用	16,791	月結 30 天	0%
統一買菸	統一臺灣		勞務收入	31,894	月結 60 天	0%
大智通文化行銷	高見		銷售成本	339,381	月結 40 天	0%
			應付帳款	33,403		0%
			應付帳款	20,748		0%
	榮盛源舖		運費	152,522	月結 20~30 天	0%
			應付費用	1,385		0%
統一臺灣	統一行銷聯合		營業收入	21,666	月結 90 天	0%
	統一客棧博		營業收入	52,594	月結 90 天	0%
			其他應付帳款	207,624		0%
	榮盛源舖		銷售成本	275,990	月結 40~45 天	0%
			應付費用	45,645		0%
作備	榮盛源舖		運費	72,889	月結 20 天	0%

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司及其子公司民國 96 及 95 年度有關產業別財務資訊列示如下：

96 年度

	連鎖零售業	物流配送業	其他	其他及沖銷	合計
來自本公司以外客戶之收入	\$ 119,233,059	\$ 2,560,627	\$ 20,187,954	\$ -	\$ 141,981,640
來自本公司及其他部門之收入	475,639	70,276,741	252,6546	(73,278,926)	-
收入合計	\$ 119,708,698	\$ 72,837,368	\$ 22,714,500	(\$ 73,278,926)	\$ 141,981,640
部門業績	\$ 4,284,100	\$ 455,217	\$ 38,741		\$ 4,778,058
非權益法之投資損失					(1,043,107)
利息費用					(1,945,333)
公司一般收入					1,588,722
公司一般費用					(7,685,722)
稅前淨利					\$ 52,993,665
可辨認資產	\$ 42,126,279	\$ 5,458,621	\$ 751,128		\$ 55,096,128
非權益法之長期股權投資					852,795
公司一般資產					13,309,99
資產合計					\$ 57,279,22
折舊費用	\$ 2,220,155	\$ 394,337	\$ 520,704		\$ 3,135,196
攤銷費用	\$ 209,590	\$ 44,853	\$ 42,105		\$ 296,548
資本支出總額	\$ 425,261	\$ 469,199	\$ 375,487		\$ 5,097,287

95 年度

	連鎖零售業	物流配送業	其他	調整及沖銷	合計
來自本公司以外客戶之收入	\$ 111,178,730	\$ 26,361,031	\$ 19,129,743	\$ —	\$ 132,944,576
來自本公司其他部門之收入	322,940	69,132,710	2,052,818	(71,508,468)	—
收入合計	\$ 111,501,670	\$ 71,768,813	\$ 21,182,561	(\$ 71,508,468)	\$ 132,944,576
部門間銷	\$ 4,274,228	\$ 477,347	\$ 229,199		\$ 4,980,774
依權益法之投資損失					(37,397)
利息費用					(164,284)
公司一般收入					1,295,482
公司一般費用					(542,329)
稅前淨利					\$ 553,224
可辨認資產	\$ 31,347,443	\$ 55,685,551	\$ 7,166,957		\$ 47,082,951
依權益法之長期股權投資					76,897
公司一般資產					1,383,283
資產合計					\$ 49,235,211
折舊費用	\$ 1,998,631	\$ 399,615	\$ 491,400		\$ 2,889,646
攤銷費用	\$ 332,012	\$ 425,110	\$ 32,150		\$ 404,672
資本支出總額	\$ 2,486,579	\$ 318,404	\$ 552,574		\$ 3,357,557

本公司及子公司主要經營連鎖便利商店、連鎖咖啡店及食品、百貨等零售業，暨物流配送業二類，暨宅配、加油站及電梯製造銷售等其他產業。上表所列之部門收入係指部門對企業以外客戶之銷售收入及對企業內其他部門之銷售與轉撥收入。部門間之銷售與轉撥收入及部門間之進貨，係依商品及物品委託運送合約及門市代收合約之協議費率計算。但部門收入不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般收入。

2. 依權益法評價之股權投資所認列之投資收益。

部門損益係部門收入減除部門成本及費用後之餘額。所稱之部門成本及費用係指與產生部門收入有關之成本及費用。部門成本及費用不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般費用。

2. 利息費用。

3. 依權益法評價之股權投資所認列之投資損失。

部門可辨認資產係指可直接認定屬於該部門之有形及無形資產，但部門可辨認資產不包括下列項目：

1. 非供任何特定部門營業使用而持有之資產。

2. 依權益法評價之對外股權投資。

(二) 地區別資訊

本公司及子公司民國 96 及 95 年度國外營運部門來自企業以外客戶之收入及可辨認資產均未達合併收入及合併資產總額之 10% 以上。

(三) 外銷收入資訊

本公司及子公司民國 96 及 95 年度無外銷銷售收入達合併損益表收入金額之 10% 以上者。

(四) 重要客戶資訊

本公司及子公司民國 96 及 95 年度無收入達合併損益表收入 10% 以上之客戶。

統一超商股份有限公司關係企業 合併營業報告書

一、關係企業概況

(一) 關係企業組織圖



2. 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：

關係企業	關係
統一超商汽車百貨股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司副董事長
樂康行銷股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
台灣華印良品股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一多拿滋股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一星巴克股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司總經理
統一咖啡糖漿股份有限公司	本集團指派人員當選為該公司董事長
樂康行銷股份有限公司	樂康行銷（股）公司指派人員當選為該公司董事長

(二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣千元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(股)	主要營業內容及產品
統一超商總公司	199.8.07.09	Tropic Isle Building, P.O. Box 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 48,405 仟元	專業投資
統一超市中樞股份有限公司	2002.11.05	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 36,449 仟元	專業投資
仁康投資（股）公司	199.6.12.20	台北市松山區東興路8號8樓	853,37	專業投資
普華企業管理顧問（股）公司	199.8.04.13	台北市松山區八德路4段2-45巷35號1樓	45,494	高級管理顧問
統一生活學堂（股）公司	199.5.07.27	台北市松山區東興路8號7樓	365,755	屬於日用品百貨買賣
統一行銷聯合（股）公司	199.5.09.18	台北市南港區新莊路3之1號4樓(G樓)	70,000	百貨型態銷售買賣
大智通文化行銷（股）公司	199.9.01.11	台北市松山區東興路8號8樓	94,325	雜誌配送
統一時尚學堂（股）有限公司	2006.10.05	台北市松山區東興路8號8樓	1,000,000	化妝品、食品什貨、飲料、日常用品及其他綜合零售業
康寧石冰淇淋（股）有限公司	2006.12.26	台北市松山區東興路8號8樓	70,000	食品、飲料製造、批發、零售業；餐館業；飲料業
統一圖書文化（股）公司	2004.06.07	宜蘭縣五結鄉五福路二段201號	200,000	藝文類圖書
統一藥品（股）有限公司	199.3.09.03	台北市松山區東興路8號7樓	1,980,000	各種西藥、醫藥製劑原料、食品及飲料之買賣
統一速凍（股）公司	2000.01.24	台北市三重市成攻路137號6樓	1,000,000	食品、用品零售及買賣
統一香茅海苔（股）公司	2002.06.24	台北市松山區東興路8號8樓	15,000	接受零售連鎖委託商品配送及賣款收取業務
統一吉寧（股）公司	2006.02.24	高雄市前鎮區中華五路789號	800,000	百貨公司業
統一精工（股）公司	199.1.12.09	台南縣永康市環工路67號	767,226	石油零售、電梯等之設計及修理保養
統一行銷（股）公司	199.9.01.22	台南縣永康市白河路340號	326,055	冷凍食品批發、批發物流
統一藍帶多美（股）公司	2000.11.20	台北市松山區東興路8號12樓	290,000	麵包零售販賣
統一資訊（股）公司	199.7.08.27	台北市內湖區陽光路2-46號6樓	299,006	企業資訊管理顧問業務
金財通網科技服務（股）公司	2000.10.25	台北市松山區南京東路三段261號7樓	1,350,000	電子商務專業軟體服務業
樂海服務（股）公司	199.4.10.28	台北市松山區東興路8號8樓	300,000	清潔用品租賃買賣
博奇企業科技（股）公司	199.5.12.27	台北市松山區東興路8號8樓	1,999,000	資訊供應服務業
統一多拿滋（股）公司	2004.09.07	台北市松山區東興路8號8樓	200,000	烘焙食品業
台灣華印良品（股）公司	2003.09.15	台北市松山區東興路8號8樓	1,000,000	百貨貿易業
統一超商汽車百貨（股）公司	2001.01.03	台北市松山區東興路8號8樓	290,000	汽、機車零件配銷批發及零售
統一星巴克（股）公司	199.7.11.03	台北市松山區東興路8號8樓	310,464	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
樂康行銷（股）公司	199.08.11	台北市東區忠孝東路及段560號7樓	200,000	食品零售物流
統一超商總公司	2000.10.24	Level 7 (E) Main Office Tower, Financial Park Labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan, F.T. Labuan, Malaysia	USD 20,684 仟元	專業投資
Philippine Seven Corp.	198.2.11.24	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue Mandaluyong City, Manila, Philippine	PHP 237,938 仟元	食品及用品零售
Convenience Distribution Inc.	199.8.09.17	No. 8 Mercury Ave., Libis, Quezon City, Manila, Philippine	PHP 45,000 仟元	物流及倉儲
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	199.8.03.07	No. 8 Pham Ngoc Thach Street, Dong Da Dist, Hanoi, Vietnam	VND 18,365,228 仟元	高級零售和批發經營
統一咖啡糖漿股份有限公司	199.9.11.16	Huntlaw Building P.O. Box 2804, George town, Grand Cayman, Cayman Islands	USD 6,000 仟元	專業投資
上海統一星巴克咖啡有限公司	2000.03.02	中國上海市虹口區中環937號金華大樓第一-2層	USD 5,960 仟元	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
統一超商超市中樞股份有限公司	2003.09.05	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 27,263 仟元	專業投資
四川統一樂和超市有限公司	2005.10.14	中國四川省南充市文化路75號地下一樓	RMB 80,000 仟元	高級零售和批發經營
成都統一樂和超市有限公司	2006.10.12	中國四川省成都市一環路新亞路32號	RMB 100,000 仟元	高級零售和批發經營
山東統一樂和超市有限公司	2005.07.11	中國山東省濟南市東大街66號	RMB 60,000 仟元	高級批發零售
統一超商總公司	2004.02.16	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 3,982 仟元	專業投資

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業產品類別
統一康是利商業連鎖(深圳)有限公司	2004.12.13	中國廣東省深圳市羅湖區紅棉中路1010號國際港託大廈1508	RMB 50,000 仟元	百貨銷售零售
珠海豐年酒樓連鎖經營有限公司	2000.01.28	中國廣東省珠海市蓮花路安北路伊都廣場813樓北五樓	RMB 20,000 仟元	麵點(凍餛)零售、已加工食品批發零售
萬里文化行銷(股)公司	2005.06.27	台北市松山區東興路8樓	1,000,000	通訊稿、中介服務、其他運輸輔助等
安泰科技(股)公司	1998.10.29	台灣新北市中和路727巷69號	5,000	電梯安裝工程
Mech - President (BVI) Corp.	1997.07.24	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3,500 仟元	專業投資
上海統一精工機械有限公司	2001.11.09	中國上海市青浦區華新鎮崑崙路409號	USD 2,500 仟元	電梯生產
統精(股)公司	2003.07.04	金門縣金湖鎮西門里37鄰華興北路138號	26,750	石油開採批發
Uni - President Oven Bakery (BVI) Corp.	2005.01.13	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3,500 仟元	專業投資
武漢統一藍帶多佳烘焙有限公司	2004.09.23	中國湖北省武漢市東西湖區八五漢墨洲工業園D3棟	RMB 25,000 仟元	烘焙食品
統海中機股公司	2006.06.30	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 700 仟元	專業投資
統通(股)公司	1997.04.16	基隆市安樂區基合三路63-1號	56,300	食品零售物產
捷運通(股)公司	1998.02.11	桃園縣中壢市廣發路244號1樓	1,500,000	汽車貨運
捷運通(股)公司	2003.08.01	桃園縣中壢市廣發路244號2樓	60,000	汽車貨運
統一超商資訊事業中機股公司	2006.12.28	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola British Virgin Islands	USD 5,155 仟元	專業投資
上海統潔石材有限公司	2007.05.28	中國上海市黃浦區西藏中路268號BI-1K13&K14室	USD 5,155 仟元	冰和冰零售

註：2007年12月31日之流動性比率：LED：NT = 1：32.43；R/P：NT = 1：0.73；W/DNT = 1：0.002及R/B：NT = 1：443。

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：零售業、投資業、服務業、物流業、貨運業及製造業等。各關係企業間所經營業務互有關聯者，其往來分工情形如下：

1. 首華企業管理顧問股份有限公司：主要係提供本公司門市商品盤點及人才培訓服務等。
2. 大智通文化行銷股份有限公司：係本公司所銷售之圖書及資訊軟體之供應商及配送商。
3. 統一資訊股份有限公司：主要係提供本公司及關係企業電腦資訊系統相關服務。
4. 捷運行銷股份有限公司：主要係本公司所銷售之應、免稅商品之供應商及配送商。
5. 統精行銷股份有限公司：主要係本公司所銷售之應、免稅商品之供應商及配送商。
6. 金財通商務科技服務股份有限公司：主要係提供本公司及關係企業電腦資訊系統相關服務。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股、%

企業名稱	職稱	姓名及代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統一超商資訊股公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：高鴻博	48,405,437	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林萬生	48,405,437	100.00
統一超商中機股公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：高鴻博	36,449,140	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林萬生	36,449,140	100.00
仁華投資股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許繼仁	85,303,733	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳耀南、吳勝軒	85,303,733	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：黃千星	85,303,733	100.00
	總經理	許繼仁	-	-
首華企業管理顧問股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許繼仁	4549,380	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳勝軒、鍾茂甲、王文貴	4549,380	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳耀南	4549,380	100.00
	總經理	林文慶	-	-
統一生活事業股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許繼仁	36,575,500	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林耀興、蔡萬昌、陳耀南	36,575,500	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	36,575,500	100.00
	總經理	蔡萬昌	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統一行銷廣告股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁	7,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林慧生、陳瑞堂、賴炳興	7,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞勝	7,000,000	100.00
	總經理	賴炳興	-	-
大智通文化行銷股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁	9,432,540	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：賴炳興、謝旺宗、陳瑞堂	9,432,540	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞勝	9,432,540	100.00
	總經理	謝旺宗	-	-
統一時尚零售股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁	1,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳勝軒、王文欣	1,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞勝	1,000,000	100.00
	總經理	吳勝軒	-	-
歐聖石水淇淋股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁	7,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳勝軒、謝炳南	7,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞勝	7,000,000	100.00
	總經理	謝炳南	-	-
統一國際文具股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁	18,000,000	90.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳勝軒、謝旺宗、王文實	18,000,000	90.00
	董事	財團法人聯誼文教基金會法人代表：林松柏	2,000,000	10.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞勝	18,000,000	90.00
	監察人	財團法人聯誼文教基金會法人代表：蔡杰	2,000,000	10.00
	總經理	王寶銘	-	-
統一食品股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：林慧生	1,460,494	73.74
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：李華清、高敏斌、許雪仁、蔡萬昌	1,460,494	73.74
	董事	泰和股份有限公司法人代表：吳平池	1,980,000	10.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林添茂、吳中明	382,199	1.93
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：謝炳南	1,460,494	73.74
	總經理	高敏斌	-	-
統一速凍股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林慧生	20,000,000	20.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林福義	20,000,000	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁、黃千慧、謝炳南	7,000,000	7.00
	董事	巴尚特馬多拉特集團股份有限公司法人代表：有基慶二	10,000,000	10.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	7,000,000	7.00
	總經理	黃千慧	-	-
統一客棧服務股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：林慧生	1,050,000	70.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁、黃千慧、謝炳南、洪金谷	1,050,000	70.00
	董事	巴尚特馬多拉特集團股份有限公司法人代表：有基慶二、艾崎健	450,000	30.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林福義	1,050,000	70.00
	監察人	巴尚特馬多拉特集團股份有限公司法人代表：森己出男	450,000	30.00
	總經理	黃千慧	-	-
統一巴士股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林慧生	2,400,000	30.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁、張國光、謝炳南、洪金谷	5,600,000	70.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞勝	5,600,000	70.00
	總經理	洪金谷	-	-
統一精工股份有限公司	董事長	方晉良	1,4848	0.02
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：許雪仁、劉好剛、謝炳南、吳勝軒	48,698,536	63.47
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林慧生、林福義	15,549,287	20.27
	監察人	大眾電腦集團股份有限公司法人代表：馮尚宜	5,327,164	6.94
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	48,698,536	63.47
	總經理	吳勝軒	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統一行動股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林重生	6,521,090	20.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：黃瑞滿、羅智先	6,521,090	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳重仁、陳瑞堂、陳炳南、蔡家華	1,956,327.2	60.00
	董事	南陽國際貿易股份有限公司法人代表：洪如輝	6,521,090	20.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：鍾茂甲	1,956,327.2	60.00
	總經理	蔡家華	-	-
統一藍帶多美股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳重仁	17,400,000	60.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林耀興、李華鴻	11,600,000	40.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳炳南、黃春傑、蔡國寶輝	17,400,000	60.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳德勝	17,400,000	60.00
	副總經理	李河生	-	-
	總經理	李河生	-	-
統一買家股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳重仁	16,744,310	56.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳炳南、陳家華	16,744,310	56.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：陳景星、方木星	8,970,166	30.00
	董事	株式會社野村聯合研究所法人代表：深井泰男	4,186,074	14.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：鍾茂甲	16,744,310	56.00
	總經理	陳炳南	-	-
金財通商務科技服務股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳重仁	7,200,000	53.33
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳炳南、陳家正	7,200,000	53.33
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：方木星	675,000	5.00
	董事	財金買家股份有限公司法人代表：陳炳南	1,800,000	13.33
	董事	台灣銀行股份有限公司法人代表：宋學賢	450,000	3.33
	董事	玉山商業銀行股份有限公司法人代表：陳嘉輝	450,000	3.33
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：蔡家華	7,200,000	53.33
	監察人	財金買家股份有限公司法人代表：王靜蓮	1,800,000	13.33
	總經理	陳家正	220,000	1.60
	副總經理	陳重仁	15,300,000	51.00
華南銀行股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳重仁	15,300,000	51.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文貴、黃千星、蔡朝中	15,300,000	51.00
	副董事長	日商株式會社華南法人代表：謝井輝	14,700,000	49.00
	董事	日商株式會社華南法人代表：岡井和夫、佐本和司、高島實一	14,700,000	49.00
	監察人	日商株式會社華南法人代表：石川基德	14,700,000	49.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	15,300,000	51.00
	總經理	洪典政	-	-
博客多數位科技股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳炳南	1,000,000	50.03
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝正原、蔡家華、陳瑞堂	1,000,000	50.03
	董事	力智投資股份有限公司法人代表：張守輝	36,300	1.82
	董事	林丞容	208,100	10.41
	董事	張天立	157,900	7.90
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳德勝	1,000,000	50.03
	監察人	力智投資股份有限公司法人代表：林耀明	36,300	1.82
	副總經理	田天申(代理總經理)	-	-
統一多拿士股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳重仁	1,000,000	50.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、許雲彬、許光宇	1,000,000	50.00
	董事	日商株式會社華南法人代表：喜多見雅、西村晴夫、謝井輝、蔡朝中	1,000,000	50.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳德勝	1,000,000	50.00
	監察人	日商株式會社華南法人代表：石川基德	1,000,000	50.00
	總經理	喜多見雅	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
台灣華印良品股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳豐仁		
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文政、許晉彬	4,100,000	41.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	1,000,000	10.00
	董事	日商株式會社良品計劃法人代表：吉田正德、松崎綱	3,900,000	39.00
	董事	日商三葉商事株式會社法人代表：尾形裕一郎	1,000,000	10.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：謝維南	4,100,000	41.00
	監察人	日商株式會社良品計劃法人代表：北島義幸	3,900,000	39.00
	總經理	王文政	-	-
統一星都汽車百貨股份有限公司	董事長	日商株式會社星都法人代表：谷口康憲	1,450,000	50.00
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：謝維南	8,700,000	30.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文實	8,700,000	30.00
	董事	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：馮朝明	5,800,000	20.00
	董事	日商株式會社星都法人代表：櫻井廣司、清水亮多郎	1,450,000	50.00
	監察人	日商株式會社星都法人代表：田村淳二	1,450,000	50.00
	監察人	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：馮朝明	5,800,000	20.00
	總經理	吳欽式	-	-
統一星巴克股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生	6,209,280	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳豐仁	9,313,920	30.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	6,209,280	20.00
	董事	美國星洲咖啡國際有限公司法人代表：王金龍、Charles Jermy、Mark Wesley	1,552,320	50.00
	監察人	美國星洲咖啡國際有限公司法人代表：Martin Brish	1,552,320	50.00
	監察人	統一企業股份有限公司法人代表：杜國成	6,209,280	20.00
	總經理	張光宇	-	-
美廉行銷股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：陳豐仁	5,000,000	25.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝維南	5,000,000	25.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林維義、羅智先	4,000,000	20.00
	董事	日商三葉商事株式會社法人代表：原庄裕一、藤岡邦英	3,000,000	15.00
	董事	日商株式會社星實法人代表：小野田九郎	2,000,000	10.00
	董事	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：馮朝明	4,000,000	20.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞堂	5,000,000	25.00
	監察人	台灣三葉商事(股)公司：陳敬益	2,000,000	10.00
	總經理	許晉彬	-	-
統一超商納閩島控設公司	董事長	統一超商納閩島控設公司法人代表：高海輝	20,684,321	100.00
	董事	統一超商納閩島控設公司法人代表：林蒼生	20,684,321	100.00
Philippine Seven Corp.	董事長	Walter T. Paterno	5,540,746	23.4
	董事	統一超商納閩島控設公司法人代表：陳豐仁、林文慶、謝維南、饒壽華、陳維勝、Jose Victor P. Paterno	13,425,762.5	56.59
	董事	Asian Holdings Corp. 法人代表：Diana P. Agalar	29,208,750	123.1
	董事	Progressive Development Corp. 法人代表：Jorge L. Aranita	20,163,080	85.0
	獨立董事	Anglo Philippine Holding Corp. 代表人：Alfred C. Ramos	4,333,380	18.3
	獨立董事	Michael B. Zalamea	1	-
總經理	Jose Victor P. Paterno	-	-	
Convenience Distribution Inc.	董事長	Progressive Development 法人代表：Jose Victor P. Paterno	45,000,000	100.00
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：Eduardo P. Bataclan、王炳龍、林宗祐、Lizwayway T. Fernandez	45,000,000	100.00
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	董事長	統一超商納閩島控設公司法人代表：謝維南	資本額：VND 18,365,228 仟元	51.00
	董事	越南亨利食品法人代表：李光漢、范維興		35.00
	董事	日商三葉商事株式會社法人代表：堀內俊夫		14.00
	董事	統一超商納閩島控設公司法人代表：謝維南、李志明		51.00
總經理	李志明	-	-	
統一聯研機控設公司	董事長	聯友投資機控設公司法人代表：林蒼生	1,200,000	20.00
	董事	統一超商納閩島控設公司法人代表：陳豐仁、張光宇	1,800,000	30.00
	董事	美國星洲咖啡國際有限公司法人代表：Jin Kong Wang、Mark Wesley、Charles Jermy	3,000,000	50.00

企業名稱	職務	姓名及代表人	持有股份		
			股數	持 股 比 率	
上海統一星巴克咖啡有限公司	董事長	統一咖啡聯營投股公司法人代表：林萬生	實惠額：USD	5,960 仟元	100.00
	董事	統一咖啡聯營投股公司法人代表：洪量仁、洪光宇、羅家新、Jinrong Wang、Mark Wisley、Charles Jamley		—	100.00
	總經理	洪光宇		—	—
統一超商超市中樞投股公司	董事長	統一超商中樞投股公司法人代表：高海郡		27,262,500	100.00
	董事	統一超商中樞投股公司法人代表：林萬生		27,262,500	100.00
四川統一廣和超市有限公司	董事長	統一超商超市中樞投股公司法人代表：洪量仁	實惠額：RMB	80,000 仟元	100.00
	董事	統一超商超市中樞投股公司法人代表：洪量仁、洪光宇、羅家新、Jinrong Wang、Mark Wisley、Charles Jamley		—	100.00
	監察人	統一超商超市中樞投股公司法人代表：任廣忠		—	100.00
	總經理	洪量仁		—	—
成都統一廣和超市有限公司	董事長	統一超商超市中樞投股公司法人代表：洪量仁	實惠額：RMB	100,000 仟元	100.00
	董事	統一超商超市中樞投股公司法人代表：洪量仁、洪光宇、羅家新、Jinrong Wang、Mark Wisley、Charles Jamley		—	100.00
	監察人	統一超商超市中樞投股公司法人代表：洪量仁		—	100.00
	總經理	洪量仁		—	—
山東統一廣和超市有限公司	董事長	山東廣和超市有限公司法人代表：李錦輝	實惠額：RMB	60,000 仟元	45.00
	董事	統一超商超市中樞投股公司法人代表：洪量仁、洪光宇、羅家新、Jinrong Wang、Mark Wisley、Charles Jamley		—	55.00
	董事	山東廣和超市有限公司法人代表：劉奇華		—	45.00
	總經理	董志祥		—	—
統一超商超市中樞投股公司	董事長	統一超商中樞投股公司法人代表：高海郡		3,982,000	100.00
	董事	統一超商中樞投股公司法人代表：林萬生		3,982,000	100.00
統一廣和超市連鎖(深圳)有限公司	董事長	統一超商廣和超市中樞投股公司法人代表：洪量仁	實惠額：RMB	50,000 仟元	65.00
	董事	廣和超市連鎖股份有限公司法人代表：安寧、陸文毅		—	35.00
	董事	統一超商廣和超市中樞投股公司法人代表：林萬生、洪光宇、羅家新、Jinrong Wang、Mark Wisley、Charles Jamley		—	65.00
	總經理	蔡萬品		—	—
珠海廣和超市連鎖(深圳)有限公司	董事長	統一廣和超市連鎖(深圳)有限公司法人代表：洪量仁	實惠額：RMB	20,000 仟元	100.00
	董事	統一廣和超市連鎖(深圳)有限公司法人代表：洪光宇、羅家新、Jinrong Wang、Mark Wisley、Charles Jamley		—	100.00
	總經理	蔡萬品		—	—
萬興文化行銷股份有限公司	董事長	台灣英文雜誌社股份有限公司法人代表：陳嘉男		400,000	40.00
	董事	台灣英文雜誌社股份有限公司法人代表：陳嘉男		400,000	40.00
	董事	大智通文化行銷股份有限公司法人代表：謝正傑、傅定勳、陳金正		600,000	60.00
	監察人	大智通文化行銷股份有限公司法人代表：謝嘉顯		600,000	60.00
	監察人	台灣英文雜誌社股份有限公司法人代表：陳嘉男		400,000	40.00
	總經理	謝正傑		—	—
安全科技股份有限公司	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：洪量仁		50,000	100.00
	董事	統一精工股份有限公司法人代表：劉安期、王英都、黃榮財、陳品南		50,000	100.00
	監察人	統一精工股份有限公司法人代表：鄭敏益		50,000	100.00
	總經理	洪量仁		—	—
Mech - President (BM) Corp.	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：劉安期	實惠額：USD	3,500 仟元	100.00
上海統一精工機械有限公司	董事長	Mech - President (BM) Corp. 法人代表：劉安期	實惠額：USD	2,500 仟元	100.00
	董事	Mech - President (BM) Corp. 法人代表：鄭敏益、黃榮財		—	—
統精工股份有限公司	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：方馨良		1,605,000	60.00
	董事	統一精工股份有限公司法人代表：陳昭輝、劉安期、陳品南		1,605,000	60.00
	董事	蔡萬品		—	—
	董事	林水干		401,250	15.00
	監察人	統一精工股份有限公司法人代表：鄭敏益		1,605,000	60.00
	總經理	蔡天送		—	—
Uni - President Oven Bakery (BM) Corp.	董事長	統一聯華多堡股份有限公司法人代表：林萬生	實惠額：USD	3,500 仟元	100.00
武漢統一聯華多堡烘焙有限公司	董事長	Uni - President Oven Bakery (BM) Corp. 法人代表：洪量仁	實惠額：RMB	25,000 仟元	100.00
	董事	Uni - President Oven Bakery (BM) Corp. 法人代表：黃榮財、洪量仁、李聯鴻、羅漢時、鄭仁紹		—	100.00
	總經理	鄭仁紹		—	—
聯華中樞投股公司	董事	聯華中樞投股股份有限公司法人代表：洪量仁		7,000	100.00

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
林通股份有限公司	董事長	捷康行銷股份有限公司法人代表：謝維南	2871,300	51.00
	董事	捷康行銷股份有限公司法人代表：許景彬、陳介山	2871,300	51.00
	董事	富升興業有限公司法人代表：林明芳	1,655,220	29.40
	董事	聚通企業有限公司法人代表：黃煥欽	1,103,480	19.60
	監察人	聚通企業有限公司法人代表：鄭均錕	1,103,480	19.60
	監察人	捷康行銷股份有限公司法人代表：呂齊麟	2871,300	51.00
	總經理	林明芳	-	-
捷康運輸股份有限公司	董事長	捷康行銷股份有限公司法人代表：謝維南	7,350,000	49.00
	董事	捷康行銷股份有限公司法人代表：許景彬、彭實壽、陳介山	7,350,000	49.00
	董事	統和行銷股份有限公司法人代表：程東和、管慶仁	3,750,000	25.00
	董事	大智通文化行銷股份有限公司法人代表：謝維南、彭健任	3,000,000	20.00
	董事	林通股份有限公司法人代表：林明芳	900,000	6.00
	監察人	捷康行銷股份有限公司法人代表：呂齊麟	7,350,000	49.00
	監察人	統和行銷股份有限公司法人代表：蔡廣文	3,750,000	25.00
總經理	彭實壽	-	-	
捷康運輸股份有限公司	董事長	捷康運輸股份有限公司法人代表：謝維南	6,000,000	100.00
	董事	捷康運輸股份有限公司法人代表：許景彬、彭實壽、陳介山、程東和、管慶仁、謝維南、彭健任、林明芳	6,000,000	100.00
	監察人	捷康運輸股份有限公司法人代表：蔡廣文、呂齊麟	6,000,000	100.00
	總經理	彭實壽	-	-
統一超商餐飲事業中樞控設公司	董事長	統一超商中樞控設公司法人代表：高海豐	5,154,640	100.00
	董事	統一超商中樞控設公司法人代表：林耀生	5,154,640	100.00
上海聚星石材其有限公司	董事長	統一超商餐飲事業中樞控設公司法人代表：許慶仁	買進價：USD 5,155 仟元	100.00
	董事	統一超商餐飲事業中樞控設公司法人代表：張耀輝、謝維南、吳國軒、謝維輝	-	100.00
	監察人	統一超商餐飲事業中樞控設公司法人代表：陳紹德	-	100.00
	總經理	張耀輝	-	-

二、關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果：

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨額	營業收入	營業利益 (減次)	本期淨益 (稅後)	單位：新台幣元	
								每股淨益 (稅後)	每股淨益 (稅前)
統一超商南京控設公司 (註 1)	1,569,788	1,090,156	40,650	1,049,506	-	(80,116)	(20,367)	(0.42)	
統一超商中樞控設公司 (註 1)	1,182,046	877,941	4,819	873,122	-	(141)	(15,366)	(4.22)	
仁聯投資股份有限公司	853,037	721,870	122	721,748	1,978	(1,373,933)	(13,781.0)	(1.62)	
普華企業管理顧問股份有限公司	45,494	101,496	28,166	73,330	159,858	23,339	18,720	4.11	
統一生活事業股份有限公司	365,755	1,704,369	1,225,607	478,762	5,169,640	70,421	9,0779	2.48	
統一行銷股份有限公司	70,000	143,529	136,348	7,181	538,946	(23,377)	(9,661)	(1.38)	
大智通文化行銷股份有限公司	94,325	2,314,936	2,118,341	196,595	9,346,881	86,500	76,989	8.16	
統一時尚事業股份有限公司	100,000	85,153	20,597	64,556	72,967	(31,283)	(32,282)	(3.23)	
聚星石材其有限公司	70,000	99,461	60,620	38,841	35,517	25,690	(31,160)	(4.45)	
統一國際文化股份有限公司	200,000	22,728	72,072	1,552,06	445,405	19,362	39,691	1.98	
統一藥品股份有限公司	198,000	468,458	210,539	257,919	764,019	630,95	54,786	2.77	
統一運通股份有限公司	1,000,000	1,579,396	1,229,078	350,318	3,307,936	1,168,25	89,734	0.90	
統一客運服務股份有限公司	15,000	36,5689	327,095	38,594	128,549	25,254	19,730	13.15	
統一百貨股份有限公司	800,000	937,185	589,933	347,252	1,304,378	(3,792,30)	(309,374)	(3.87)	
統一精工股份有限公司	767,226	2,569,571	1,984,332	585,239	13,546,207	(1,984,04)	(21,734)	(3.15)	
統和行銷股份有限公司	326,055	2,779,648	2,225,754	553,894	16,757,037	1,701,19	146,720	4.50	
統一醫療事業股份有限公司	290,000	16,901.8	105,891	63,127	311,978	(11,076)	(57,103)	(1.97)	
統一資訊股份有限公司	299,006	55,6944	191,977	364,967	770,787	26,760	30,552	1.02	
金悅通商務科技服務股份有限公司	135,000	17,057.6	27,091	143,485	164,152	82,38	7,239	0.54	
聚通服務股份有限公司	300,000	275,795	53,412	222,383	475,049	48,529	37,109	1.24	
博客來數位科技股份有限公司	199,900	531,506	328,180	203,326	1,930,127	85,481	61,656	3.08	

企业名称	资本额	资产总额	负债总额	净额	营业收入	营业利润 (损失)	本期业绩 (转后)	每股业绩(元) (转后)
统一多拿威股份有限公司	200,000	460,057	211,169	248,888	856,106	48,585	40,455	2.02
台湾统一超商股份有限公司	100,000	373,780	191,397	182,383	954,906	113,051	71,911	7.19
统一超商股份有限公司	200,000	621,8205	5,751,097	467,108	45,172,629	1,573,24	151,762	7.59
统一超商汽车百货股份有限公司	290,000	148,406	108,235	40,171	276,123	(30,410)	(30,823)	(1.06)
统一超商百货股份有限公司	310,464	1,004,997	605,828	399,169	3,159,784	78,32	48,791	1.57
统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	884,123	729,770	—	729,770	—	(77)	(54,464)	—
四川统一超商超市有限公司 (註1)	355,397	317,042	154,180	162,862	638,856	(32,275)	(33,348)	—
成都统一超商超市有限公司 (註1)	444,247	410,720	34,733	375,987	24,426	(69,900)	(66,729)	—
山东统一超商超市有限公司 (註1)	266,548	739,971	440,054	299,917	2,870,251	109,286	84,714	—
统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	670,793	354,985	—	356,985	—	155	2,261.6	1.09
Philippine Seven Corp. (註1)	167,455	1,304,382	841,544	462,838	3,530,254	892,720	3,681.0	0.15
Convenience Distribution Inc. (註1)	31,670	63,145	26,067	37,078	120,345	179.52	3,420	0.76
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited (註1)	36,926	56,768	17,561	39,207	108,722	5,703	4,300	—
统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	194,580	885,805	354,020	531,785	1,987,972	211,037	158,686	26.45
上海统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	215,824	862,898	343,396	519,502	1,987,214	218,703	142,424	—
统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	129,136	34,236	—	34,236	—	(75)	(41,038)	(10.31)
统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	222,123	98,404	47,914	50,490	52,051	(46,793)	(62,999)	—
珠海统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	88,849	51,964	55,440	(3,476)	52,953	(128,73)	(1,356.8)	—
高朋文化行销股份有限公司	100,000	429,309	327,586	101,723	1,066,716	(670)	1,426	0.14
安全科技股份有限公司	5,000	4797	6,470	(1,672)	2,064	(15,43)	(1,542)	(3.08)
Mech - President (BVI) Corp. (註1)	113,505	201,094	164,308	36,786	144,515	(19,557)	(25,132)	—
上海统一精工机械有限公司 (註1)	127,460	201,218	163,952	37,266	144,412	(19,513)	(25,085)	—
统精股份有限公司	26,750	61,539	23,090	38,449	276,360	11,253	9,873	3.69
Uni - President Oven Bakery (BVI) Corp. (註1)	100,224	1,6708	65,303	(48,595)	—	(45)	(40,639)	—
武漢统一超市多便利有限公司 (註1)	111,062	95,424	143,907	(48,483)	70,748	(33,493)	(40,482)	—
统一超商超市中微股份有限公司 (註1)	22,701	22,730	—	22,730	0	0	(2.8)	—
林通股份有限公司	56,300	231,521	160,179	71,342	234,097	89.24	631.1	1.12
统一超商超市中微股份有限公司	150,000	645,681	449,121	196,560	1,406,501	24,989	33,379	2.23
统一超商超市中微股份有限公司	60,000	168,892	92,943	75,949	408,028	12,024	1,284	2.16
统一超商超市中微股份有限公司	167,165	112,662	—	112,662	—	—	(59,565)	(11.56)
统一超商超市中微股份有限公司	174,003	172,959	60,234	112,725	21,967	(59,236)	(59,543)	—

註1：海外子公司，本美金幣別一律以美元為美金，其次美金匯率換算為台幣，資產負債表則顯示於2007年12月31日之兌換匯率換算為新台幣列示 (註2)；損益表則顯示於2007年全年平均匯率換算為新台幣列示 (註3)。

註2：2007年12月31日兌換匯率：

美金，新台幣=1:32.43 美金，人民幣=1:7.30 美金，日幣=1:46.06 美金，港幣=1:16.12

註3：2007年全年平均匯率：

美金，新台幣=1:32.85 美金，人民幣=1:7.61 美金，日幣=1:46.06 美金，港幣=1:16.12

統一超商股份有限公司客戶聲明書

本公司為依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製關係企業合併營業報告書及關係報告書，茲聲明下列事宜：

本公司除統一多拿滋股份有限公司、統一星巴克股份有限公司、台灣興印良品股份有限公司、統一星樞汽車百貨股份有限公司、捷運行銷股份有限公司、統一咖啡開曼控股有限公司及捷盛運輸股份有限公司外，並無其他依公司法第三六九條之二第二項及「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」第六條第二項規定，直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司。

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：高清惠



統一超商股份有限公司關係報告書

統一超商股份有限公司關係報告書聲明書

財管總字第02003324號

本公司民國九十六年度(自民國九十六年一月一日至十二月三十一日止)之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：高清惠



中華民國九十七年三月十一日

統一超商股份有限公司關係報告書會計師覆核報告

統一超商股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國九十六年度關係報告書，經 貴公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與 貴公司上開期間之財務報表附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就 貴公司編製之民國九十六年度關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」，與 貴公司民國九十六年度財務報告之附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

寶誠會計師事務所

會計師：

蔡金拋 



陳美姿 



前財政部證期會：(76)台財證(六)第11412號

核准簽證文號：(82)台財證(六)第39230號

中華民國九十七年三月十一日

統一超商股份有限公司九十六年度關係報告書

一、從屬公司與控制公司之關係概況

本公司係統一企業股份有限公司之從屬公司，其資料如下：

單位：新台幣

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與股質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	股質股數	職稱	姓名
統一企業股份有限公司	取得該公司過半數之董事席位	415,489,816	45.40%	—	常務董事	林重生
					常務董事(總經理)	許慶仁
					董事	林福美
					董事	羅智先
					董事	傅文隆
					董事	杜銀成(註)
					董事	吳勝軒
					董事	張國寶輝

註：法人董事代表社職改選截至 2008 年 2 月 13 日為止，前由法人董事代表辭職後，自 2008 年 2 月 14 日起改

二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 96 年度與控制公司統一企業股份有限公司之交易往來情形如下：

(一) 進、銷貨交易情形：

單位：新台幣千元

控制公司名稱	與控制公司間交易情形				與控制公司間交易條件		一般交易條件		交易原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收款項		
	進(銷)貨	金額	占總進(銷)貨之比率	銷售毛利	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		款項	占總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	備註及修正項
統一企業股份有限公司	進貨	1,690,306	2%	—	註	月結 30~45 天	註	註	解量大型貨	(131,394)	(2%)	—	—	—

註：無重大差異。

- (二) 財產交易：無。
 (三) 資金融通情形：無。
 (四) 資產租賃情形：無。
 (五) 其他重要交易往來情形：

單位：新台幣千元

控制公司名稱	與控制公司間交易			與控制公司間交易條件		一般交易條件		差異原因	備註
	科目	金額	占該科目金額百分比	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		
統一企業股份有限公司	其他營業收入	40794	2%	註1	30~45天	註1	註3	無重大差異	-
統一企業股份有限公司	營業外收入	11428	3%	註2	30~45天	註2	註3	無重大差異	-
統一企業股份有限公司	商品變質補償款	48978	12%	註2	30~45天	註2	註3	無重大差異	-

註1：係按市價實際行情議定，並不適用。

註2：係按進貨金額依約定比率計收，並不適用。

註3：無重大差異。

- 三、從屬公司與控制公司之背書保證情形：無。
 四、其他對財務、業務有重大影響之事項：無。



統一超商股份有限公司



董事長：高清愿

2008年4月25日



